

CASA DI CURA PRIVATA PARCO DEI TIGLI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	TEOLO
Codice Fiscale	02011180284
Numero Rea	PADOVA 0196831
P.I.	02011180284
Capitale Sociale Euro	500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	89.946	8.539
Totale immobilizzazioni immateriali	89.946	8.539
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.916.653	5.113.863
2) impianti e macchinario	1.135.391	1.395.217
3) attrezzature industriali e commerciali	27.242	28.837
4) altri beni	371.121	458.543
5) immobilizzazioni in corso e acconti	337.959	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.788.366	6.996.460
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	300	300
Totale partecipazioni	300	300
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	100
Totale crediti verso altri	0	100
Totale crediti	0	100
Totale immobilizzazioni finanziarie	300	400
Totale immobilizzazioni (B)	6.878.612	7.005.399
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	51.433	41.019
Totale rimanenze	51.433	41.019
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.861.002	2.774.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	1.861.002	2.774.763
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	181.319	12.429
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	181.319	12.429
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.598	6.808
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	15.598	6.808
Totale crediti	2.057.919	2.794.000
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		

1) depositi bancari e postali	1.250.816	2.064
3) danaro e valori in cassa	12.815	10.408
Totale disponibilità liquide	1.263.631	12.472
Totale attivo circolante (C)	3.372.983	2.847.491
D) Ratei e risconti	22.749	32.095
Totale attivo	10.274.344	9.884.985
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	2.698.228	2.698.228
IV - Riserva legale	60.000	30.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	912.193	427.441
Totale altre riserve	912.193	427.441
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.625.498	1.865.498
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	294.757	514.753
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	6.090.676	6.035.920
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.050.119	1.128.653
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.097.150	1.188.905
esigibili oltre l'esercizio successivo	595.692	63.013
Totale debiti verso banche	1.692.842	1.251.918
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	462.177	447.775
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	462.177	447.775
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	163.312	186.954
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	163.312	186.954
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	282.877	273.161
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	282.877	273.161
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	524.684	555.411
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	524.684	555.411
Totale debiti	3.125.892	2.715.219
E) Ratei e risconti	7.657	5.193
Totale passivo	10.274.344	9.884.985

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.168.697	8.699.807
5) altri ricavi e proventi		
altri	71.341	36.619
Totale altri ricavi e proventi	71.341	36.619
Totale valore della produzione	8.240.038	8.736.426
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	439.646	471.621
7) per servizi	2.017.780	1.975.084
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.124.170	3.241.775
b) oneri sociali	828.535	854.066
c) trattamento di fine rapporto	231.517	236.579
Totale costi per il personale	4.184.222	4.332.420
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	53.028	20.186
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	579.845	626.670
Totale ammortamenti e svalutazioni	632.873	646.856
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(10.414)	4.233
14) oneri diversi di gestione	548.083	531.137
Totale costi della produzione	7.812.190	7.961.351
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	427.848	775.075
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	48	1
Totale proventi diversi dai precedenti	48	1
Totale altri proventi finanziari	48	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	20.291	22.152
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.291	22.152
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(20.243)	(22.151)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	407.605	752.924
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	112.848	238.171
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	112.848	238.171
21) Utile (perdita) dell'esercizio	294.757	514.753

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	294.757	514.753
Imposte sul reddito	112.848	238.171
Interessi passivi/(attivi)	20.243	22.151
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	427.848	775.075
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	632.873	646.856
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	632.873	646.856
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.060.721	1.421.931
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(10.414)	4.233
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	913.761	(122.367)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	14.402	(137.074)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	9.346	(28.379)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.464	1.881
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(29.421)	42.419
Totale variazioni del capitale circolante netto	900.138	(239.287)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.960.859	1.182.644
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(20.243)	(22.151)
(Imposte sul reddito pagate)	(305.761)	(299.269)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(78.534)	(149.130)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(404.538)	(470.550)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.556.321	712.094
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(371.751)	(438.552)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(134.435)	(954)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	100	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(506.086)	(439.506)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(688.278)	76.325
Accensione finanziamenti	1.888.597	800.000
(Rimborso finanziamenti)	(759.395)	(904.694)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(240.000)	(240.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	200.924	(268.369)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.251.159	4.219
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.064	1.148
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	10.408	7.105
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	12.472	8.253
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.250.816	2.064
Danaro e valori in cassa	12.815	10.408
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.263.631	12.472
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente alle norme di Legge.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139 /2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da software gestionale e da costi sostenuti su beni di terzi, sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da software, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti (33%) in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione, maggiorati delle rivalutazioni consentite dalle Leggi Speciali, al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati; l'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Eventuali beni di costo unitario inferiore a 516 €, in considerazione anche della scarsa rilevanza, sono stati ammortizzati al 100%.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati : 3%

Costruzioni leggere: 10%

Impianti e macchinari: 8%; 9%; 12%

Attrezzature industriali e commerciali: 12,5%; 25%

Altri beni:

- macchine ufficio elettroniche: 20%
- mobili e arredi: 10%
- autoveicoli: 25%

Immobilizzazioni finanziarie

Trattasi di importi di scarsa rilevanza e sono iscritte al costo d'acquisto.

Rimanenze

Trattasi di medicinali, materiale sanitario e materiale edile valutato al costo medio d'acquisto

Strumenti finanziari derivati

Non vi sono strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti classificati nell'attivo circolante sono tutti iscritti al valore di presunto realizzo, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sarebbero stati irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I crediti, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti completamente o parzialmente inesigibili.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Come previsto al par. 19 dell'OIC 14, i depositi bancari sono iscritti al presumibile valore di realizzo mentre le voci denaro e valori in cassa sono iscritti al valore nominale

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi/costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi /costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sarebbero stati irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non vi sono attività e passività monetarie in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le imposte sul reddito sono state determinate in base alla normativa vigente.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €89.946 (€8.539 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	281.835	281.835
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	273.296	273.296
Valore di bilancio	8.539	8.539
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	134.435	134.435
Ammortamento dell'esercizio	53.028	53.028
Totale variazioni	81.407	81.407
Valore di fine esercizio		
Costo	416.270	416.270
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	326.324	326.324
Valore di bilancio	89.946	89.946

Diritti di brevetto

Nel corrente esercizio sono stati sostenuti costi per il nuovo software per la gestione sanitaria /amministrativo dei ricoveri per Euro 134.435.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €6.788.366 (€6.996.460 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	14.034.150	6.361.297	428.214	2.460.833	0	23.284.494
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.920.287	4.966.080	399.377	2.002.290	0	16.288.034
Valore di bilancio	5.113.863	1.395.217	28.837	458.543	0	6.996.460
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	12.451	18.594	337.959	369.004
Ammortamento dell'esercizio	197.210	262.573	14.046	106.016	0	579.845
Altre variazioni	0	2.747	0	0	0	2.747
Totale variazioni	(197.210)	(259.826)	(1.595)	(87.422)	337.959	(208.094)
Valore di fine esercizio						
Costo	14.034.150	6.361.297	440.665	2.479.427	337.959	23.653.498
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.117.497	5.225.906	413.423	2.108.306	0	16.865.132
Valore di bilancio	4.916.653	1.135.391	27.242	371.121	337.959	6.788.366

Terreni e Fabbricati

Nel corrente esercizio non sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria.

Ai sensi dell'art. 10 L. 72/83 si precisa che sono state apportate le seguenti rivalutazioni: il fabbricato è stato rivalutato nel 2008, ai sensi della Legge n.2/2009, per un importo di Euro 2.000.000 e nel 2000, ai sensi della Legge 342/2000, per Euro 2.241.326; il bene è tuttora in patrimonio ed i valori indicati non eccedono quelli recuperabili.

	Rivalutazioni di legge	Rivalutazioni economiche	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	4.241.326	0	4.241.326
Totale	4.241.326	0	4.241.326

"Impianti e macchinari"

Nel corrente esercizio non sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria.

"Attrezzature Industriali e Commerciali"

Gli incrementi dell'esercizio rientranti in questa categoria ammontano ad Euro 12.451.

"Altri Beni"

Gli incrementi dell'esercizio rientranti in questa categoria ammontano ad Euro 18.594

"Immobilizzazioni in corso"

L'importo di Euro 337.959 è l'importo degli acconti pagati e dei lavori in corso al 31.12.2016 per la ristrutturazione di 8 camere ed ambienti comuni al I piano, intervento che è stato completato nel mese di Febbraio 2018.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 51.433 (€ 41.019 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	41.019	10.414	51.433
Totale rimanenze	41.019	10.414	51.433

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.057.919 (€ 2.794.000 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.921.305	0	1.921.305	60.303	1.861.002
Crediti tributari	181.319	0	181.319		181.319
Verso altri	15.598	0	15.598	0	15.598
Totale	2.118.222	0	2.118.222	60.303	2.057.919

I **crediti verso clienti** sono pari ad Euro 1.861.002 . L'importo è iscritto al netto di un fondo svalutazione crediti di Euro 60.303.

I crediti verso clienti comprendono anche crediti per interessi di mora per l'importo lordo di Euro 1.681.946 , rettificato integralmente da un fondo correttivo di uguale ammontare.

I **crediti tributari**, pari ad Euro 181.319 , si riferiscono principalmente al credito netto per Ires 2017 (Euro 117.575), al credito netto per Irap 2017 (Euro 13.650) ed al credito d'imposta ricerca e sviluppo L.190/2014 maturato sino al 31/12/2017 (Euro 49.017) .

I *crediti verso altri*, pari ad Euro 15.598 , comprendono crediti verso enti previdenziali e crediti di varia natura.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.774.763	(913.761)	1.861.002	1.861.002	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.429	168.890	181.319	181.319	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.808	8.790	15.598	15.598	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.794.000	(736.081)	2.057.919	2.057.919	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Tutti crediti sono nei confronti di soggetti italiani.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.263.631 (€ 12.472 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.064	1.248.752	1.250.816
Denaro e altri valori in cassa	10.408	2.407	12.815
Totale disponibilità liquide	12.472	1.251.159	1.263.631

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €22.749 (€32.095 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	32.095	(9.346)	22.749
Totale ratei e risconti attivi	32.095	(9.346)	22.749

I risconti attivi comprendono principalmente i costi assicurativi di competenza dell'anno 2018.

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corrente esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 6.090.676 (€ 6.035.920 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La riserva straordinaria è aumentata di Euro 484.752 e la riserva legale di Euro 30.000 per destinazione dell'utile dell'esercizio al 31.12.2017 così come deliberato dall'assemblea dei soci del 25/5/2017

Nel corso dell'esercizio 2017 sono stati distribuiti ai soci Euro 240.000 con utilizzo parziale del conto "*Utili portati a nuovo ex S.a.s.*"; ammontanti ad Euro 1.625.498 al 31.12.2017 (Voce di bilancio XBRL "*Utili portati a nuovo*") e costituiti dagli utili e riserve prodotti dalla S.a.s. e già assoggettati a tassazione in capo ai soci prima della trasformazione in S.r.l. avvenuta con effetto dal 1° Maggio 2015; si rammenta che, ai sensi dell'art. 170 T.U.I.R., essendo una riserva iscritta in bilancio con l'indicazione della sua origine, l'intero importo non concorrerà a formare il reddito dei soci in caso di distribuzione.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto, precisando ulteriormente che il conto "*Utili portati a nuovo*" è costituito esclusivamente dalla posta contabile "*Utili portati a nuovo ex S. a.s.*" :

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	500.000	0	0	0	0	0		500.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	2.698.228	0	0	0	0	0		2.698.228
Riserva legale	30.000	0	30.000	0	0	0		60.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	427.441	0	484.752	0	0	0		912.193
Totale altre riserve	427.441	0	484.752	0	0	0		912.193
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Utili (perdite) portati a nuovo	1.865.498	240.000	0	0	0	0		1.625.498
Utile (perdita) dell'esercizio	514.753	0	(514.753)	0	0	0	294.757	294.757
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	6.035.920	240.000	(1)	0	0	0	294.757	6.090.676

Ai fini di una migliore comprensione delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	500.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	2.698.228	0	0	0
Riserva legale	10.000	0	20.000	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	102.580	0	324.861	0
Totale altre riserve	102.580	0	324.861	0
Utili (perdite) portati a nuovo	2.105.498	240.000	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	344.860	0	-344.860	0
Totale Patrimonio netto	5.761.166	240.000	1	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		500.000
Riserve di rivalutazione	0	0		2.698.228
Riserva legale	0	0		30.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		427.441
Totale altre riserve	0	0		427.441
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		1.865.498
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	514.753	514.753
Totale Patrimonio netto	0	0	514.753	6.035.920

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	500.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	2.698.228		A-B-C	2.698.228	0	0
Riserva legale	60.000		A-B-C	60.000	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	912.193		A-B-C	912.193	0	0
Totale altre riserve	912.193			912.193	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	1.625.498		A-B-C	1.625.498	0	720.000
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	5.795.919			5.295.919	0	720.000
Residua quota distribuibile				5.295.919		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 1.050.119 (€1.128.653 nel precedente esercizio).

Si segnala che nel corrente esercizio la società ha versato alle forme pensionistiche complementari e al Fondo tesoreria l'importo di Euro 208.041.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.128.653
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	231.517
Utilizzo nell'esercizio	102.010
Altre variazioni	(208.041)
Totale variazioni	(78.534)
Valore di fine esercizio	1.050.119

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.125.892 (€ 2.715.219 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	1.251.918	440.924	1.692.842
Debiti verso fornitori	447.775	14.402	462.177
Debiti tributari	186.954	-23.642	163.312
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	273.161	9.716	282.877
Altri debiti	555.411	-30.727	524.684
Totale	2.715.219	410.673	3.125.892

I **debiti verso banche**, pari ad Euro 1.692.842 si riferiscono integralmente alla quota residua di finanziamenti chirografari erogati dalla Cassa di Risparmio del Veneto (di cui Euro 595.692 in scadenza oltre al 31.12.2018 e con ultima rata il 29/6/2020).

I **debiti tributari**, pari ad Euro 163.312 , comprendono il debito per ritenute fiscali operate da versare per Euro 133.659 e per Iva per Euro 29.653

Gli **altri debiti**, per complessivi Euro 524.684 , si riferiscono principalmente a debiti verso personale dipendente per competenze varie e debiti per ferie residue.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.251.918	440.924	1.692.842	1.097.150	595.692	0
Debiti verso fornitori	447.775	14.402	462.177	462.177	0	0
Debiti tributari	186.954	(23.642)	163.312	163.312	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	273.161	9.716	282.877	282.877	0	0
Altri debiti	555.411	(30.727)	524.684	524.684	0	0
Totale debiti	2.715.219	410.673	3.125.892	2.530.200	595.692	0

Tutti i debiti sono esigibili entro l'esercizio successivo.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Tutti i debiti sono nei confronti di soggetti italiani.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nessun debito è assistito da garanzie reali su beni societari.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 7.657 (€ 5.193 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.193	2.464	7.657
Totale ratei e risconti passivi	5.193	2.464	7.657

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

I ricavi delle vendite e delle prestazioni (voce A1) si riferiscono ai ricavi derivanti dalle prestazioni di ricovero ospedaliero per l'attività psichiatrica

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

Tutti i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono nei confronti di soggetti italiani .

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

I **proventi finanziari**, pari ad Euro 1 si riferiscono a interessi attivi bancari.

Gli **oneri finanziari**, pari ad Euro 20.291 si riferiscono per Euro 10.823 ad interessi passivi bancari, per Euro 57 ad interessi passivi diversi e per Euro 9.412 a commissioni bancarie.

Utili e perdite su cambi

Non essendoci poste in valuta estera non vi sono utili e/o perdite su cambi.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI E COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile si segnala che non vi sono ricavi e/o costi di entità o incidenza eccezionali:

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	91.148	0	0	0	
IRAP	21.700	0	0	0	
Totale	112.848	0	0	0	0

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

categorie	consistenza al 1/1/2016	assunz.	dimiss.	consistenza al 31/12/17	consistenza media 2017	consistenza media 2016
medici	9	1	1	9	9	10
impiegati	7	0	0	7	7	6
altri	99	5	4	100	100	101
Totale	115	6	5	116	116	117

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed il revisore unico, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile.

Per i membri del Consiglio di Amministrazione il compenso spettante per l'esercizio 2017 ammonta ad Euro 12.500.

Il compenso deliberato previsto per il Revisore Unico è di Euro 11.000 oltre a Cpa

Non vi sono anticipazioni e crediti concessi agli Amministratori ed al revisore.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile si precisa che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si precisa che non vi sono nel corrente esercizio transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e/o con controparti correlate

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'articolo 2427, n.22 ter) del codice civile si segnala che non vi sono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

La società non ha in essere strumenti finanziari derivati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio, pari ad Euro 294.757 per Euro 40.000 a riserva legale (che così raggiungerà il quinto del capitale sociale) e per Euro 254.757 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

BORGHERINI ALESSANDRO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto ALBERTO BORGHERINI, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.