

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

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	54.148	89.946
Totale immobilizzazioni immateriali	54.148	89.946
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	5.047.490	4.916.653
2) impianti e macchinario	1.253.656	1.135.391
3) attrezzature industriali e commerciali	22.468	27.242
4) altri beni	428.358	371.121
5) immobilizzazioni in corso e acconti	15.000	337.959
Totale immobilizzazioni materiali	6.766.972	6.788.366
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
d-bis) altre imprese	300	300
Totale partecipazioni	300	300
Totale immobilizzazioni finanziarie	300	300
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>6.821.420</b>	<b>6.878.612</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	37.087	51.433
Totale rimanenze	37.087	51.433
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.682.525	1.861.002
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	1.682.525	1.861.002
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.482	181.319
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	36.482	181.319
<b>5-ter) imposte anticipate</b>	<b>36.000</b>	<b>0</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.483	15.598
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	41.483	15.598
Totale crediti	1.796.490	2.057.919
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.122.470	1.250.816
3) danaro e valori in cassa	9.062	12.815
Totale disponibilità liquide	1.131.532	1.263.631
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.965.109</b>	<b>3.372.983</b>

D) Ratei e risconti	34.318	22.749
<b>Totale attivo</b>	<b>9.820.847</b>	<b>10.274.344</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
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	100.000	60.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.166.950	912.193
Varie altre riserve	2	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1.166.952</b>	<b>912.193</b>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.385.498	1.625.498
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	500.335	294.757
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>6.351.013</b>	<b>6.090.676</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	-
2) per imposte, anche differite	0	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	-
4) altri	150.000	0
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.022.954</b>	<b>1.050.119</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	600.149	1.097.150
esigibili oltre l'esercizio successivo	232.814	595.692
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>832.963</b>	<b>1.692.842</b>
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	483.665	462.177
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>483.665</b>	<b>462.177</b>
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	262.888	163.312
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>262.888</b>	<b>163.312</b>
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	263.877	282.877
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>263.877</b>	<b>282.877</b>
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	442.809	524.684
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale altri debiti</b>	<b>442.809</b>	<b>524.684</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>2.286.202</b>	<b>3.125.892</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>10.678</b>	<b>7.657</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>9.820.847</b>	<b>10.274.344</b>

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.409.385	8.168.697
5) altri ricavi e proventi		
altri	77.409	71.341
Totale altri ricavi e proventi	77.409	71.341
Totale valore della produzione	8.486.794	8.240.038
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	430.877	439.646
7) per servizi	2.160.100	2.017.780
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.063.328	3.124.170
b) oneri sociali	826.414	828.535
c) trattamento di fine rapporto	228.027	231.517
e) altri costi	6.784	0
Totale costi per il personale	4.124.553	4.184.222
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	49.788	53.028
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	592.492	579.845
Totale ammortamenti e svalutazioni	642.280	632.873
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	14.346	(10.414)
12) accantonamenti per rischi	150.000	0
14) oneri diversi di gestione	509.278	548.083
Totale costi della produzione	8.031.434	7.812.190
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	455.360	427.848
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	270.065	48
Totale proventi diversi dai precedenti	270.065	48
Totale altri proventi finanziari	270.065	48
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	21.354	20.291
Totale interessi e altri oneri finanziari	21.354	20.291
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	248.711	(20.243)
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)	704.071	407.605
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	240.191	112.848
imposte relative a esercizi precedenti	(455)	0
imposte differite e anticipate	(36.000)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	203.736	112.848
21) Utile (perdita) dell'esercizio	500.335	294.757

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	500.335	294.757
Imposte sul reddito	203.736	112.848
Interessi passivi/(attivi)	(248.711)	20.243
(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	455.360	427.848
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	150.000	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	642.280	632.873
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	792.280	632.873
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.247.640	1.060.721
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	14.346	(10.414)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	178.477	913.761
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	21.488	14.402
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(11.569)	9.346
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.021	2.464
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(8.574)	(29.421)
Totale variazioni del capitale circolante netto	197.189	900.138
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.444.829	1.960.859
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	248.711	(20.243)
(Imposte sul reddito pagate)	(113.509)	(305.761)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(27.165)	(78.534)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	108.037	(404.538)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.552.866	1.556.321
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(575.598)	(371.751)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(9.490)	(134.435)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	100
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)	(585.088)	(506.086)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(688.278)
Accensione finanziamenti	400.000	1.888.597
(Rimborso finanziamenti)	(1.259.879)	(759.395)
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)	(239.998)	(240.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.099.877)	200.924
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(132.099)	1.251.159
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.250.816	2.064
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	12.815	10.408
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.263.631	12.472
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.122.470	1.250.816
Danaro e valori in cassa	9.062	12.815
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.131.532	1.263.631
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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 agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

## **Principi di redazione**

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, 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.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

#### **Prospettiva della continuità aziendale**

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

### **CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE**

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma del Codice Civile.

## **Cambiamenti di principi contabili**

### **CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI**

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

## **Correzione di errori rilevanti**

### **CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

### **PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO**

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni immateriali**



Le immobilizzazioni immateriali, costituite da software gestionale, sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, 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.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno (software) sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza., e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti (33 %)

### **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, maggiorato eventualmente delle rivalutazioni consentite dalle Leggi speciali, al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, 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 sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da fabbricati non strumentali

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.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni materiali in corso di realizzazione. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita la titolarità del diritto o non sia completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni materiali.. Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

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% e 12%

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

Altri beni:

- mobili e arredi: 10%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- 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.

### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, sarebbero irrilevanti al fine di fornire 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 inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata.

### ***Crediti tributari e attività per imposte anticipate***

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.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro 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.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili la data di manifestazione e/o l'importo.

### **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.

A seguito delle disposizioni normative in essere in materia di TFR, il Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato tiene conto della quota maturata a tutto il 31 dicembre 2006 e della relativa rivalutazione.

Le quote maturate dai dipendenti successivamente all'entrata in vigore della riforma del sistema di previdenza complementare di cui sopra, sono state regolarmente versate ai fondi competenti in base alle scelte espresse dai singoli dipendenti direttamente presso l'INPS o presso gli altri fondi di previdenza.

Il valore esposto è pertanto iscritto al netto delle quote versate all'INPS od ai fondi di previdenza complementare di riferimento.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti tra le passività in base al valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione, in quanto gli effetti del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sarebbero stati irrilevanti al fine di fornire 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 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.

## **Altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS /IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

## Nota integrativa, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €54.148 (€89.946 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	416.270	416.270
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	326.324	326.324
Valore di bilancio	89.946	89.946
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni	9.490	9.490
Riclassifiche (del valore di bilancio)	4.500	4.500
Ammortamento dell'esercizio	49.788	49.788
Totale variazioni	(35.798)	(35.798)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	430.260	430.260
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	376.112	376.112
Valore di bilancio	54.148	54.148

##### Diritti di brevetto

Nel corrente esercizio sono stati sostenuti costi incrementativi sul software per Euro 9.490, oltre ad Euro 4.500 per giroconti da immobilizzazioni materiali in corso.

#### Immobilizzazioni materiali

##### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €6.766.972 (€6.788.366 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	14.034.150	6.361.297	440.665	2.479.427	337.959	23.653.498
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	9.117.497	5.225.906	413.423	2.108.306	0	16.865.132
<b>Valore di bilancio</b>	4.916.653	1.135.391	27.242	371.121	337.959	6.788.366
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	191.195	245.855	6.960	116.589	15.000	575.599
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	146.998	144.735	1.062	40.664	(337.959)	(4.500)
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	0	7.813	14.513	0	22.326
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	207.356	272.325	12.796	100.015	0	592.492
<b>Altre variazioni</b>	0	0	7.813	14.512	0	22.325
<b>Totale variazioni</b>	130.837	118.265	(4.774)	57.237	(322.959)	(21.394)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	14.372.343	6.751.887	440.873	2.623.229	15.000	24.203.332
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	9.324.853	5.498.231	418.405	2.194.871	0	17.436.360
<b>Valore di bilancio</b>	5.047.490	1.253.656	22.468	428.358	15.000	6.766.972

Nel corso del primo trimestre 2018 si sono conclusi i lavori aventi per oggetto la ristrutturazione totale di 8 stanze, degli impianti di riscaldamento e condizionamento e degli ambienti comuni del primo piano della struttura; conseguentemente nel corso del 2018 l'importo di Euro 333.459, che nel bilancio al 31.12.2017 era stata imputato alla voce di bilancio "Immobilizzazioni in corso ed acconti", è stato imputato alle varie categorie di cespiti.

Inoltre nel corso dell'esercizio sono state ristrutturate totalmente 8 stanze ed ambienti comuni al II ed al III piano.

### ***Terreni e Fabbricati***

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 191.195, oltre all'imputazione di Euro 146.998 dal conto "Immobilizzazioni in corso".

Si rammenta che 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.

Ai sensi dell'art. 10 L. 72/83 si precisa che sono state apportate le seguenti rivalutazioni sul fabbricato; i beni sono tuttora in patrimonio ed i valori indicati non eccedono quelli recuperabili.

	Costi sostenuti sino al 31.12.2018	Rival. L. 342/2000	Rivalutaz. L. 2/2009	Totale lordo	Fondo ammort.	Costo netto
Fabbricato	10.131.017	2.241.326	2.000.000	14.372.343	- 9.324.853	5.047.490

### "Impianti e macchinari"

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 245.855 oltre all'imputazione di Euro 144.735 dal conto "Immobilizzazioni in corso".

### Composizione della voce "Attrezzature Industriali e Commerciali"

Gli incrementi dell'esercizio rientranti in questa categoria ammontano ad Euro 6.960; sono stati ceduti beni completamente ammortizzati per Euro 7.813.

### Composizione della voce "Altri Beni"

Gli incrementi dell'esercizio rientranti in questa categoria ammontano ad Euro 116.589, oltre all'imputazione di Euro 41.726 dal conto "Immobilizzazioni in corso". Essi si riferiscono principalmente all'arredo per le nuove stanze del I piano.

## Attivo circolante

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

##### Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 37.087 (€ 51.433 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	51.433	(14.346)	37.087
<b>Totale rimanenze</b>	<b>51.433</b>	<b>(14.346)</b>	<b>37.087</b>

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €1.796.490 (€2.057.919 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

<b>Verso clienti</b>	1.740.808	0	1.740.808	58.283	1.682.525
<b>Crediti tributari</b>	36.482	0	36.482		36.482
<b>Imposte anticipate</b>			36.000		36.000
<b>Verso altri</b>	41.483	0	41.483	0	41.483
<b>Totale</b>	1.818.773	0	1.854.773	58.283	1.796.490

I **crediti verso clienti** sono pari ad Euro 1.682.525 e sono iscritti al netto di un fondo rischi su crediti per Euro 58.283.

Nel corso del 2018 è stato definito stragiudizialmente il credito per interessi di mora di Euro 1.682 mila (rettificato per pari importo in diminuzione da un fondo correttivo nel bilancio al 31.12.2017) con l'incasso a saldo e stralcio di Euro 270mila.

I **crediti tributari**, pari ad Euro 36.482, si riferiscono al credito d'imposta ricerca e sviluppo L.190/2014 ed altri crediti di natura fiscale.

Nel corrente esercizio è stato iscritto per Euro 36.000 il credito per imposte anticipate stanziato a fronte del fondo rischi rinnovo CCNL (aliquota IRES del 24%).

I **crediti verso altri**, pari ad Euro 41.483, 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.861.002	(178.477)	1.682.525	1.682.525	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	181.319	(144.837)	36.482	36.482	0	0
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	36.000	36.000			
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	15.598	25.885	41.483	41.483	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.057.919	(261.429)	1.796.490	1.760.490	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 € 1.131.532 (€ 1.263.631 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	1.250.816	(128.346)	1.122.470
Denaro e altri valori in cassa	12.815	(3.753)	9.062
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.263.631</b>	<b>(132.099)</b>	<b>1.131.532</b>

## Ratei e risconti attivi

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €34.318 (€22.749 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	22.749	11.569	34.318
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>22.749</b>	<b>11.569</b>	<b>34.318</b>

I risconti attivi comprendono principalmente i costi assicurativi di competenza dell'anno 2017.

## 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 € 6.351.013 (€ 6.090.676 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La riserva straordinaria è aumentata di Euro 254.757 e la riserva legale di Euro 40.000 per destinazione dell'utile dell'esercizio al 31.12.2017 così come deliberato dall'assemblea dei soci del 24 maggio 2018.

Nel corso dell'esercizio 2018 sono stati distribuiti ai soci Euro 240.000 con utilizzo parziale del conto "*Utili portati a nuovo ex S.a.s.*"; ammontanti ad Euro 1.865.498 al 31.12.2016 (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 soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	2.698.228	0	0	0	0	0		2.698.228
Riserva legale	60.000	0	40.000	0	0	0		100.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	912.193	0	254.757	0	0	0		1.166.950
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	2		2
<b>Totale altre riserve</b>	912.193	0	254.757	0	0	2		1.166.952

	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		
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	1.625.498	240.000	0	0	0	0		1.385.498
Utile (perdita) dell'esercizio	294.757	0	(294.757)	0	0	0	500.335	500.335
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>6.090.676</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>500.335</b>	<b>6.351.013</b>

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	30.000	0	30.000	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	427.441	0	484.752	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>427.441</b>	<b>0</b>	<b>484.752</b>	<b>0</b>
Utili (perdite) portati a nuovo	1.865.498	240.000	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	514.753	0	-514.753	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>6.035.920</b>	<b>240.000</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>

	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		60.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		912.193
<b>Totale altre riserve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>912.193</b>
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		1.625.498
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	294.757	294.757
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>294.757</b>	<b>6.090.676</b>

## 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	100.000		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.166.950		A-B-C	1.166.950	0	0
Varie altre riserve	2			0	0	0
Totale altre riserve	1.166.952			1.166.950	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	1.385.498		A-B-C	1.385.498	0	720.000
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
<b>Totale</b>	<b>5.850.678</b>			<b>5.250.676</b>	<b>0</b>	<b>720.000</b>
Residua quota distribuibile				5.250.676		

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

## Fondi per rischi e oneri

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €150.000 (€0 nel precedente esercizio).

Il fondo, costituito nel corrente esercizio, si riferisce agli oneri per rinnovo del CCNL, stimati sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	-	0	0
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	0	0	150.000	150.000
Totale variazioni	0	0	0	150.000	150.000
Valore di fine esercizio	0	0	0	150.000	150.000

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

**TFR**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 1.022.954 (€1.050.119 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 204.420.

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.050.119
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	228.027
Utilizzo nell'esercizio	255.192
<b>Totale variazioni</b>	(27.165)
Valore di fine esercizio	1.022.954

**Debiti****DEBITI**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €2.286.202 (€3.125.892 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	1.692.842	-859.879	832.963
Debiti verso fornitori	462.177	21.488	483.665
Debiti tributari	163.312	99.576	262.888
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	282.877	-19.000	263.877
Altri debiti	524.684	-81.875	442.809
<b>Totale</b>	<b>3.125.892</b>	<b>-839.690</b>	<b>2.286.202</b>

I *debiti verso banche*, pari ad Euro 832.963 si riferiscono integralmente alla quota residua di finanziamenti chirografari erogati da Banca Intesa (di cui Euro 232.814 in scadenza nel 2020).

I *debiti tributari*, pari ad Euro 262.888 , comprendono il debito netto per Ires per Euro 110.559 , il debito netto per Irap per Euro 16.106 e ritenute fiscali operate da versare per Euro 136.223 .

Gli *altri debiti*, per complessivi Euro 442.809 , comprendono: debiti verso personale per competenze varie per Euro 303.604, debiti per ferie residue per Euro 133.482 ed altri debiti per l'importo residuo.

**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	1.692.842	(859.879)	832.963	600.149	232.814	0
Debiti verso fornitori	462.177	21.488	483.665	483.665	0	0
Debiti tributari	163.312	99.576	262.888	262.888	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	282.877	(19.000)	263.877	263.877	0	0
Altri debiti	524.684	(81.875)	442.809	442.809	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>3.125.892</b>	<b>(839.690)</b>	<b>2.286.202</b>	<b>2.053.388</b>	<b>232.814</b>	<b>0</b>

Tutti i debiti sono esigibili entro l'esercizio successivo, tranne la quota dei finanziamenti chirografari in scadenza entro il 2020..

### 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 €10.678 (€7.657 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	7.657	3.021	10.678
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>7.657</b>	<b>3.021</b>	<b>10.678</b>

## **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 270.065 di riferiscono per Euro 270.000 ad interessi di mora incassati nel corso del 2018 a saldo e stralcio e per Euro 65 ad interessi attivi bancari.

Gli **oneri finanziari**, pari ad Euro 21.354 si riferiscono per Euro 10.986 ad interessi passivi bancari e per Euro 10.368 a commissioni e spese 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
<b>IRES</b>	202.445	-455	0	36.000	
<b>IRAP</b>	37.746	0	0	0	
<b>Totale</b>	240.191	-455	0	36.000	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:

<b>categorie</b>	<b>consistenza al 1/1/2018</b>	<b>assunz.</b>	<b>dimiss.</b>	<b>consistenza al 31/12/18</b>	<b>consistenza media 2017</b>	<b>consistenza media 2018</b>
medici	9			9	9	9
impiegati	7			7	7	7
altri	100	2	5	97	100	99
<b>Totale</b>	<b>117</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>113</b>	<b>116</b>	<b>115</b>

#### **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 2018 è di Euro 100.000, oltre ai contributi previdenziali a carico della società.

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.

## **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

### **Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

Nell'incertezza interpretativa ed applicativa della suddetta disposizione normativa, data la oggettiva complessità della materia ed in attesa di chiarimenti da parte delle autorità competenti, si fa comunque espresso richiamo ai dati risultanti per la nostra società dal "Registro Nazionale degli aiuti di Stato".

## **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 500.335 integralmente ad incremento della riserva straordinaria, essendo la riserva legale pari ad un quinto del capitale sociale.

## **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.