

3 C CENTRO CLINICO CHIMICO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ROMA 230 SPINEA VE
Codice Fiscale	00681020277
Numero Rea	VE 142762
P.I.	00681020277
Capitale Sociale Euro	136.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	869012
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		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	61.057	23.532
II - Immobilizzazioni materiali	3.551.208	2.245.658
Totale immobilizzazioni (B)	3.612.265	2.269.190
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	19.360	17.212
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	310.911	205.905
Totale crediti	310.911	205.905
IV - Disponibilità liquide	113.526	173.282
Totale attivo circolante (C)	443.797	396.399
D) Ratei e risconti	56.572	56.317
Totale attivo	4.112.634	2.721.906
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	136.000	101.490
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	545.490	-
IV - Riserva legale	20.298	20.298
VI - Altre riserve	28.752	28.752
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	537.249	434.190
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	95.853	103.059
Totale patrimonio netto	1.363.642	687.789
B) Fondi per rischi e oneri	-	150.115
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	182.586	186.894
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.004.477	842.025
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.559.340	850.757
Totale debiti	2.563.817	1.692.782
E) Ratei e risconti	2.589	4.326
Totale passivo	4.112.634	2.721.906

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.914.392	2.771.040
5) altri ricavi e proventi		
altri	61.070	1.110
Totale altri ricavi e proventi	61.070	1.110
Totale valore della produzione	2.975.462	2.772.150
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	100.985	117.511
7) per servizi	1.820.543	1.616.052
8) per godimento di beni di terzi	90.174	76.578
9) per il personale		
a) salari e stipendi	405.124	407.170
b) oneri sociali	123.171	120.870
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	31.321	30.146
c) trattamento di fine rapporto	31.321	30.146
Totale costi per il personale	559.616	558.186
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	139.292	128.405
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	33.075	26.710
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	106.217	101.695
Totale ammortamenti e svalutazioni	139.292	128.405
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.148)	12.329
14) oneri diversi di gestione	85.491	69.141
Totale costi della produzione	2.793.953	2.578.202
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	181.509	193.948
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.786	4
Totale proventi diversi dai precedenti	1.786	4
Totale altri proventi finanziari	1.786	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	44.835	32.166
Totale interessi e altri oneri finanziari	44.835	32.166
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(43.049)	(32.162)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	138.460	161.786
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.607	58.727
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.607	58.727
21) Utile (perdita) dell'esercizio	95.853	103.059

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	95.853	103.059
Imposte sul reddito	42.607	58.727
Interessi passivi/(attivi)	43.049	32.162
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	1
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	181.509	193.949
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	115
Ammortamenti delle immobilizzazioni	139.292	128.405
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	8.105
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	139.292	136.625
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	320.801	330.574
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.148)	12.329
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(255)	(4.323)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.737)	(3.225)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	591.525	217.634
Totale variazioni del capitale circolante netto	587.385	222.415
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	908.186	552.989
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(43.049)	(32.162)
(Imposte sul reddito pagate)	(42.607)	(58.727)
Totale altre rettifiche	(85.656)	(90.889)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	822.530	462.100
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.411.767)	(552.705)
Disinvestimenti	-	4.255
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(50.519)	(7.005)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.462.286)	(555.455)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	580.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	580.000	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(59.756)	(93.355)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	173.282	266.637
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	113.526	173.282

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

Sebbene l'art. 2435-bis c.c. preveda l'esonero della redazione del rendiconto finanziario per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata, per una migliore comprensibilità dei flussi finanziari relativi all'attività aziendale, si è provveduto alla redazione del rendiconto finanziario ex art. 2425-ter c.c.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un utile di esercizio 95.853.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da un buon ampliamento dell'attività caratteristica in attesa dell'auspicata diversificazione nel comparto immobiliare che non prevediamo di attivare prima di un paio d'anni.

L'attività sociale si amplierà nelle prossime settimane con l'apertura di una nuova unità operativa a Maserà di Padova per la quale abbiamo completato tutte le procedure necessarie per l'apertura di un poliambulatorio e centro prelievi.

La nuova unità locale sarà inaugurata a breve non appena ricevuta l'autorizzazione sanitaria della USL competente.

Per l'esercizio 2018 prevediamo un'ulteriore espansione dei ricavi caratteristici anche in funzione dell'apertura del centro polispecialistico di Maserà di Padova.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e pluriennali	5 anni in quote costanti
Software	5 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da abitazioni e/o da terreni, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto dell'uso. Eventuali riduzioni di valore risultano infatti compensate dalle manutenzioni conservative di cui sono oggetto.

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

I fabbricati non strumentali, che rappresentano una forma di investimento, non sono stati ammortizzati, così come consentito dal principio contabile OIC 16.

I beni immobili sono costituiti da:

Immobile sito in Comune di Spinea (Ve) Via Roma n. 230, "Villa Bellati", identificato catastalmente al Fg. 6 mapp. 1184 sub

1

- superficie lorda commerciale mq. 819,22
- superficie dello scoperto mq. 4.278,00 (circa)

Trattasi di edificio di elevato valore storico-artistico, sottoposto a vincolo ai sensi della L. 1089/39, portato al suo splendore con le recenti opere di restauro e ristrutturazione effettuate dalla società 3C, mediante le quali si è ottenuta anche l'ottimale funzionalità in relazione alla destinazione d'uso attuale.

Immobile sito in Comune di Martellago fraz. Maerne (Ve), Via Manzoni n. 9/d "Centro Prelievi", identificato catastalmente al Fg. 15 mapp. 1667 sub 17

- superficie lorda commerciale mq. 77,00

L'unità immobiliare si trova al piano terra di un edificio sito in prossimità del centro Maerne, costituito da quattro piani fuori terra più interrato, a destinazione commerciale, direzionale e residenziale. L'immobile si trova in buono stato di conservazione.

Immobile sito in Comune di Padova (PD), Via J. Della Quercia, 29, immobile ad uso ambulatorio medico identificato catastalmente al Fg. 22 mapp. 123 sub 1 superficie lorda mq. 43,00; quest'immobile è stato ceduto nei primi mesi dell'anno 2018.

Immobile sito in Comune di Padova (PD), Via Dalle Masegne Pierpaolo n. 14/d ad uso civile abitazione con garage pertinenziale identificati catastalmente al Fg. 22 mapp. 123 sub 4 e 6.

Immobile al momento non utilizzato ed in attesa di essere dismesso.

Immobile sito in Comune di Alleghe (BL), Via delle Scuole, 33, immobile ad uso abitativo da trasformarsi in residence o casa vacanze ad uso turistico, identificato catastalmente al Fg. 25 mapp. 346 sub 1-5-6.

Immobile in Venezia Castello 5637/A, immobile ad uso magazzini identificati catastalmente al Fg. 16 mapp. 4664 sub. 21 e 22; immobili oggetto di divisione giudiziale con i comproprietari.

Immobile sito in Venezia Castello 5637, immobile ad uso abitativo da trasformarsi in residence o casa vacanze ad uso turistico, identificato catastalmente al Fg. 16 mapp. 4664 sub 5

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	96.754	3.174.392	3.271.146
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	73.222	928.734	1.001.956
Valore di bilancio	23.532	2.245.658	2.269.190
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	50.519	1.411.767	1.462.286
Ammortamento dell'esercizio	26.945	106.217	133.162
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	(6.130)	-	(6.130)
Totale variazioni	29.704	1.305.550	1.335.254

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di fine esercizio			
Costo	147.273	4.586.159	4.733.432
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	80.086	1.034.951	1.115.037
Svalutazioni	6.130	-	6.130
Valore di bilancio	61.057	3.551.208	3.612.265

I costi per immobilizzazioni immateriali sono stati incrementati per la capitalizzazione di oneri pluriennali e per i costi di apertura dell'unità locale di Maserà per euro 47.286 oltre all'acquisto di software per euro 3.233.

Le acquisizioni di beni materiali hanno riguardato gli immobili di Venezia e di Alleghe per complessivi euro 1.361.370, attrezzature diagnostiche ed operative per euro 33.557, macchine ufficio per euro 10.961 ed altri investimenti per complessivi euro 5.879.

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rileverebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rileverebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rileverebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

Le operazioni di locazione finanziaria in essere si sono ridotte di altri 2 contratti di leasing giunti al termine:

Contratto Locazione Finanziaria - leasing	Società concedente	Scadenza
Mammografo e Ortopantomografo	Biella Leasing spa	Febbraio 2020
Piattaforma ecografica	Biella leasing spa	Settembre 2022

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	236.756
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	36.601
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	192.648
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	7.646

Nel corso del 2017 è stato stipulato un nuovo contratto per nr. 2 piattaforme ecografiche multidisciplinari.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo specifico di acquisto con il metodo fifo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 737.

I crediti ammontano ad euro 310.911 e sono così suddivisi:

Descrizione	Importo
Fatture da emettere	79.040
Crediti clienti	94.350
Depositi cauzionali	1.216
Crediti per risarcimenti	27.260
Crediti vari v/terzi	91.899
Erario per IVA	707
Ritenute su interessi attivi	3
Erario per IRES	15.480
Erario per IRAP	1.494
Erario c/rimborsi imposte	199
Fondo svalutazione crediti	737-
Arrotondamento	-
Totale	310.911

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC.

Il patrimonio netto ammonta ad euro 1.363.642 ed è così formato:

Descrizione	Importo
Capitale sociale	136.000
Riserva da sovrapprezzo	545.490
Riserva Legale	20.298
Riserve di utili	566.001
Utile esercizio 2017	95.853
Totale	1.363.642

La riserva da sovrapprezzo quote è stata formata in occasione dell'aumento del capitale sociale con conferimento di beni deliberata nel corso dell'esercizio 2017.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Si fornisce inoltre il dettaglio dei debiti di durata superiore a 5 anni.

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	909.704	1.144.916	1.144.916	1.418.901	2.563.817

I finanziamenti passivi assistiti da ipoteche in essere al 31/12/2017 sono i seguenti:

Cassa di Risparmio di Venezia Gruppo Intesa San Paolo:

- 1) apertura di credito su conto corrente ipotecario con scadenza il 30/09/2019, rimborsabile semestralmente mediante riduzione dell'importo accordato di euro 45.000 per ogni semestre il cui importo al 31/12/2017 è di euro 172.766.
- 2) Mutuo ipotecario con scadenza 27/04/2026, rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2017 è di euro 126.903
- 3) Cassa di Risparmio di Venezia Gruppo Intesa San Paolo - finanziamento ipotecario con scadenza 28/02/2032, rimborsabile trimestralmente il cui importo al 31/12/2017 è di euro 951.699.

Detti finanziamenti bancari sono assistiti da garanzia reale (ipoteca di I° - II° e III° grado) sull'immobile di proprietà della società di via Roma, 230 Spinea.

B.C.C. S. Stefano:

- 1) Mutuo ipotecario con scadenza 19/05/2019 rimborsabile mensilmente il cui importo alla data del 31/12/2017 è di euro 20.451.

Detto finanziamento è assistito da garanzia reale (ipoteca) sull'immobile di proprietà della società sito in di via delle Scuole 33 in Alleghe.

I finanziamenti passivi assistiti da altre garanzie in essere al 31/12/2017 sono i seguenti:

Cassa di Risparmio di Venezia Gruppo Intesa San Paolo:

Finanziamento chirografario con scadenza 30/09/2026, rimborsabile trimestralmente il cui importo al 31/12/2017 è di euro 493.587.

Detto finanziamento è assistito da garanzia per l'80% della somma mutuata dal Mediocredito Italiano.

I residui finanziamenti non assistiti da garanzie reali sono:

Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 31/07/2020 rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2017 è di euro 33.255

I debiti ammontano ad euro 2.563.817 e sono così composti:

Descrizione	Importo
Banca c/anticipazioni	70.000
Finanziamenti medio -lungo termine	1.798.663
Note di credito da ricevere	209-
Fatture da ricevere	266.899
Fornitori	178.476
Erario per ritenute dipendenti	9.642
Erario ritenute autonomi	18.630
Erario per imposte sostitutive	165
Debiti previdenziali dipendenti	26.305
Debiti previdenziali INAIL	195
Debiti previdenziali diversi	13.600
Debiti v/Amministratori	5.954
Previdenza complementare dip.	1.764
Altri debiti	122.980
Dipendenti c/retribuzioni	50.752
Arrotondamento	1
Totale	2.563.817

Nel corso dell'esercizio 2017 abbiamo definitivamente chiuso il contenzioso per il quale era presente nel bilancio dello scorso esercizio un fondo rischi di complessivi euro 150.115, contenzioso che si è chiuso con una transazione che è stata totalmente onorata nei primi mesi del 2018. Al 31/12/2017 avevamo rilevato fra gli altri debiti l'importo di euro 121.000, importo che è stato poi saldato all'inizio del 2018.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Impiegati	15
Totale Dipendenti	15

Il numero dei dipendenti è rimasto invariato nel corso dell'esercizio 2017 in quanto le assunzioni del personale per il centro Polispecialistico di Maserà sono avvenute a fine anno e non incidono sulla media totale dei dipendenti.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c.

	Amministratori
Compensi	123.924
Crediti	50.000

Il credito concesso ad un amministratore per euro 50.000 è stato concesso per la durata di mesi 8 e poi successivamente prorogato al 31/12/2018. Il finanziamento è fruttifero per la società al tasso del 3% annuo.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico salvo il pagamento integrale della transazione con il nostro cliente come sopra riportato nei commenti ai debiti sociali e la cessione dell'immobile ad uso ambulatorio in Padova come riportato nella descrizione degli immobili societari.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del codice civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni.

Descrizione	stipula	scadenza	Capitale attuale	Mark to Market	Esborso per smobilizzo
Contratto Interest Rate Swap 22238876	28/02/2017	28/02/2022	475.800	-3.902	-7.358
Opzione su tassi 3714949	29/10/2019	30/09/2019	180.000	3	0

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile di esercizio di euro 95.853 integralmente alla riserva utili a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 unitamente alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

F.to Da Tos Francesco