

3 C CENTRO CLINICO CHIMICO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	39.435	49.846
II - Immobilizzazioni materiali	3.290.873	3.314.106
III - Immobilizzazioni finanziarie	5.500	-
Totale immobilizzazioni (B)	3.335.808	3.363.952
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	31.431	43.881
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	351.822	327.265
Totale crediti	351.822	327.265
IV - Disponibilità liquide	381.659	94.018
Totale attivo circolante (C)	764.912	465.164
D) Ratei e risconti	62.760	69.135
Totale attivo	4.163.480	3.898.251
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	136.000	136.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	545.490	545.490
IV - Riserva legale	20.298	20.298
VI - Altre riserve	1	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	636.184	621.854
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	142.421	44.330
Totale patrimonio netto	1.480.394	1.367.971
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	229.839	205.828
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	915.384	866.343
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.537.027	1.449.349
Totale debiti	2.452.411	2.315.692
E) Ratei e risconti	836	8.760
Totale passivo	4.163.480	3.898.251

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.203.558	3.022.788
5) altri ricavi e proventi		
altri	12.669	57.363
Totale altri ricavi e proventi	12.669	57.363
Totale valore della produzione	3.216.227	3.080.151
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	202.771	182.993
7) per servizi	1.761.342	1.853.384
8) per godimento di beni di terzi	100.099	97.136
9) per il personale		
a) salari e stipendi	500.023	447.958
b) oneri sociali	147.348	135.619
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	39.227	35.476
c) trattamento di fine rapporto	39.227	35.476
Totale costi per il personale	686.598	619.053
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	130.960	130.613
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.412	20.971
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	120.548	109.642
Totale ammortamenti e svalutazioni	130.960	130.613
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	12.450	(24.521)
14) oneri diversi di gestione	76.677	94.346
Totale costi della produzione	2.970.897	2.953.004
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	245.330	127.147
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.292	1.164
Totale proventi diversi dai precedenti	1.292	1.164
Totale altri proventi finanziari	1.292	1.164
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	41.764	45.663
Totale interessi e altri oneri finanziari	41.764	45.663
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(40.472)	(44.499)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	204.858	82.648
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	62.437	38.318
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	62.437	38.318
21) Utile (perdita) dell'esercizio	142.421	44.330

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	142.421	44.330
Imposte sul reddito	62.437	38.318
Interessi passivi/(attivi)	40.472	44.499
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	245.330	127.147
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	130.960	130.613
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	13.112	205.828
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	144.072	336.441
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	389.402	463.588
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	12.450	(24.521)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.375	(12.563)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(7.924)	6.171
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	112.162	(264.480)
Totale variazioni del capitale circolante netto	123.063	(295.393)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	512.465	168.195
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(40.472)	(44.499)
(Imposte sul reddito pagate)	(62.437)	(38.318)
Altri incassi/(pagamenti)	-	(182.586)
Totale altre rettifiche	(102.909)	(265.403)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	409.556	(97.208)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(97.415)	(34.580)
Disinvestimenti	-	162.040
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(9.760)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	5.500	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(91.915)	117.700
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(30.000)	(40.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(30.000)	(40.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	287.641	(19.508)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	94.018	113.526
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	381.659	94.018

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

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 31/12/2019 evidenzia un utile di esercizio di euro 142.421.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da un buon incremento dei ricavi di circa il 5% a fronte di un andamento stabile dei costi di gestione.

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi alle disposizioni di legge in conseguenza della pandemia da COVID19 che ci ha notevolmente impegnato nel mantenimento dei servizi essenziali nel periodo emergenziale. Conseguentemente per motivi di sicurezza abbiamo ridotto l'attività amministrativa al minimo indispensabile e solamente con la fine del lockdown abbiamo potuto riprendere l'attività e quindi predisporre il bilancio di esercizio.

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.

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

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza 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 e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. 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. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

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

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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.

Criteri di valutazione applicati

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.

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

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.

Nel successivo prospetto si dettaglia, 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, per quali beni immateriali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone il relativo ammontare.

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 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

si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

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.

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.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

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

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni**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

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

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	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	135.312	4.466.555	-	4.601.867
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	85.466	1.152.449		1.237.915
Valore di bilancio	49.846	3.314.106	-	3.363.952
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	97.415	5.500	102.915
Ammortamento dell'esercizio	10.411	120.648		131.059
Totale variazioni	(10.411)	(23.233)	5.500	(28.144)
Valore di fine esercizio				
Costo	127.182	4.563.970	5.500	4.696.652
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	87.747	1.273.097		1.360.844
Valore di bilancio	39.435	3.290.873	5.500	3.335.808

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	5.500	5.500
Valore di bilancio	5.500	5.500

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative alla partecipazione nella controllata "Equilibero srl" costituita a luglio del 2019 allo scopo di diversificare l'attività sociale nel settore della fisioterapia e delle attività motorie in generale.

La controllata ha incontrato notevoli difficoltà di avviamento e nel 2020 ha subito oltre 2 mesi di stop dovute alle normative di distanziamento sociale da COVID19.

Ad oggi ritenendo che non vi siano più i presupposti per un corretto lancio di questa attività stiamo valutandone la chiusura in tempi brevi.

Operazioni di locazione finanziaria

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 sono 4 e sono relative a:

Contratto Locazione Finanziaria - leasing	Società concedente	Scadenza
Mammografo e Ortopantomografo	Biella Leasing spa	Febbraio 2020
Piattaforma ecografica	Biella leasing spa	Settembre 2022
Autovettura Audi A4 Allroad	Banca Ifis spa	Gennaio 2023
Autovettura Jeep Compass	Banca Ifis spa	Maggio 2023

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	193.752
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	61.031
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	113.925
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	8.354

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

crediti ammontano ad euro 351.822 e sono così suddivisi:

Descrizione	Importo
Fatture da emettere	89.243
Crediti clienti	137.028
Finanz.alla controllata	3.300
Anticipi a fornitori	8.851
Depositi cauzionali	1.456
Crediti per risarcimenti	18.767
Crediti vari v/terzi	93.710
Ritenute su interessi attivi	4
Erario c/rimborsi imposte	199
Fondo svalutazione crediti	737-
Arrotondamento	1
Totale	351.822

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

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Attribuzione di dividendi	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	136.000	-	-	-	-	136.000
Riserva legale	20.298	-	-	-	-	20.298
Riserva sovrapp. quote	545.490	-	-	-	-	545.490
Varie altre riserve	(1)	-	2	-	-	1
Utili (perdite) portati a nuovo	621.854	44.330	-	30.000	-	636.184
Utile (perdita) dell'esercizio	44.330	(44.330)	-	-	142.421	142.421
Totale	1.367.971	-	2	30.000	142.421	1.480.394

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	136.000	Capitale		-
Riserva legale	20.298	Utili	A;B	-
Riserva sovrapp. quote	545.490	Capitale	A;B	-
Utili (perdite) portati a nuovo	636.184	Utili	A;B;C	636.184
Utile di esercizio	142.421		A;B;C	142.421
Totale	1.480.393			778.605
Quota non distribuibile				39.435
Residua quota distribuibile				739.170
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro				

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 ammontano ad euro 2.452.411 e sono così composti:

Descrizione	Importo
Finanziamenti medio - lungo termine	1.729.323
Note di credito da ricevere	(473)
Fatture da ricevere	237.776
Fornitori	189.820
Erario c/IVA	1.407
Erario per ritenute dipendenti	11.351
Erario ritenute autonomi	16.981
Erario c/IRES	24.106
Erario c/IRAP	4.681
Debiti previdenziali dipendenti	33.838
Debiti previdenziali INAIL	449
Debiti v/Amministratori	6.374
Previdenza complementare dip.	1.782
Altri debiti	126.240
Dipendenti c/retribuzioni	68.758
Arrotondamento	(2)
Totale	2.452.411

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

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	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	834.824	1.210.774	1.210.774	1.241.637	2.452.411

I finanziamenti passivi assistiti da ipoteche in essere al 31/12/2019 sono i seguenti:

Cassa di Risparmio di Venezia Gruppo Intesa San Paolo:

- 1) Mutuo fondiario con scadenza 27/04/2026, rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2019 è di euro 98.222
- 2) Finanziamento ipotecario con scadenza 28/02/2032, rimborsabile trimestralmente il cui importo al 31/12/2019 è di euro 832.562.
- 3) Mutuo fondiario con scadenza il 30/05/2034, rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2019 è di euro 279.990.

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

I finanziamenti passivi assistiti da altre garanzie in essere al 31/12/2019 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 31/12/2019 è di euro 380.769.

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 31/12/2019 è di euro 7.659.

Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 28/02/2023 rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2019 è di euro 130.121.

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	14
Totale Dipendenti	14

Il numero medio dei dipendenti è sceso rispetto all'esercizio precedente.

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

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori
Compensi	126.792

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, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica che nei mesi di marzo, aprile e maggio abbiamo subito una riduzione di fatturato a seguito delle limitazioni emanate dal governo a seguito della pandemia COVID19, tale riduzione dei ricavi è stata parzialmente compensata utilizzando la CIG per i dipendenti non strettamente necessari.

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.

Alla data del 31/12/2019 la società ha in essere un contratto di Interest Rate Swap ed un contratto di Interest Rate Option scadenti entrambi il 28/02/2022 il cui mark to marker al 31/12/2019 è negativo per euro 3.194. Detti contratti sono stati sottoscritti come copertura del tasso variabile del mutuo Intesa San paolo di originari euro 1 milione.

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.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio 2019 ha incassato per prestazioni di servizi le seguenti somme:

Descrizione	Data	ULSS 3 Serenissima
Incasso prestazioni	18/01/19	83.203
Incasso prestazioni	13/02/19	87.776
Incasso prestazioni	03/04/19	74.680
Incasso prestazioni	26/04/19	78.844
Incasso prestazioni	23/05/19	78.297
Incasso prestazioni	11/06/19	89.718
Incasso prestazioni	17/07/19	76.587
Incasso prestazioni	27/08/19	81.806
Incasso prestazioni	30/09/19	82.932
Incasso prestazioni	10/10/19	81.379
Incasso prestazioni	21/11/19	84.250
Incasso prestazioni	10/12/19	102.100
Totale		1.001.572

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 142.421 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 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

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

Spinea, 20 maggio 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Da Tos Francesco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Michelotto Gianni iscritto al n. 95 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Venezia, quale incaricato della società, ai sensi dell'art- 31, comma 2-quinquies della L. 340 /2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, ai sensi dell' articolo 23-bis, comma 2 del D.Lgs. n.82/2005.