

3 C CENTRO CLINICO CHIMICO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	35.579	23.886
II - Immobilizzazioni materiali	6.479.867	5.152.093
III - Immobilizzazioni finanziarie	43.302	24.300
Totale immobilizzazioni (B)	6.558.748	5.200.279
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	37.177	28.510
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.430.834	842.488
Totale crediti	1.430.834	842.488
IV - Disponibilità liquide	524.635	265.642
Totale attivo circolante (C)	1.992.646	1.136.640
D) Ratei e risconti	57.126	58.511
Totale attivo	8.608.520	6.395.430
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	136.000	136.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	545.490	545.490
III - Riserve di rivalutazione	1.298.437	1.298.437
IV - Riserva legale	27.200	27.200
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.115.335	864.753
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	523.061	370.582
Totale patrimonio netto	3.645.523	3.242.462
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	264.606	220.735
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.262.882	990.564
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.588.292	1.749.431
Totale debiti	3.851.174	2.739.995
E) Ratei e risconti	847.217	192.238
Totale passivo	8.608.520	6.395.430

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.282.165	3.866.440
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	1.705
altri	177.884	52.740
Totale altri ricavi e proventi	177.884	54.445
Totale valore della produzione	4.460.049	3.920.885
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	269.035	293.431
7) per servizi	2.183.822	1.922.393
8) per godimento di beni di terzi	63.596	55.251
9) per il personale		
a) salari e stipendi	562.950	536.713
b) oneri sociali	170.280	159.412
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	61.636	45.880
c) trattamento di fine rapporto	61.636	45.880
Totale costi per il personale	794.866	742.005
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	326.448	219.344
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.364	14.422
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	320.084	204.922
Totale ammortamenti e svalutazioni	326.448	219.344
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.667)	3.071
14) oneri diversi di gestione	72.868	128.600
Totale costi della produzione	3.701.968	3.364.095
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	758.081	556.790
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10	13
Totale proventi diversi dai precedenti	10	13
Totale altri proventi finanziari	10	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	54.901	38.298
Totale interessi e altri oneri finanziari	54.901	38.298
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(54.891)	(38.285)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	703.190	518.505
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	180.129	147.923
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	180.129	147.923
21) Utile (perdita) dell'esercizio	523.061	370.582

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	523.061	370.582
Imposte sul reddito	180.129	147.923
Interessi passivi/(attivi)	54.891	38.285
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	758.081	556.790
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	326.448	219.344
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	(1.650)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	326.448	217.694
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.084.529	774.484
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(8.667)	3.071
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.385	(6.987)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	654.979	85.868
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	519.599	(316.536)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.167.296	(234.584)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.251.825	539.900
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(54.891)	(38.285)
(Imposte sul reddito pagate)	(180.129)	(147.923)
Totale altre rettifiche	(235.020)	(186.208)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.016.805	353.692
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.647.881)	(418.132)
Disinvestimenti	5.470	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.693)	(7.512)
Disinvestimenti	16.292	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.637.812)	(425.644)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(120.000)	(120.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(120.000)	(120.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	258.993	(191.952)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	265.642	457.594
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	524.635	265.642

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2022.

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 del codice civile 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 del codice civile.

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 del codice civile, 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 31/12/2022 evidenzia un utile di esercizio di euro 523.061.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da un buon incremento del fatturato (poco più del 10%) che ha consentito di incrementare ancora l'utile di esercizio rispetto all'anno precedente.

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, comma 3 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.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

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 codice civile.

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 comma 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'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile 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.

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.

Nel successivo prospetto si precisa, 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 materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria nell'esercizio 2020 evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Trattasi di edificio di elevato valore storico-artistico, sottoposto a vincolo ai sensi della L. 1089/39, portato al suo splendore con le 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 ed

Immobile in Venezia Castello 5637/A, ad uso magazzini identificati catastalmente al Fg. 16 mapp. 4664 sub. 21 e 22; ed immobile sito in Venezia Castello 5637, 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

Tutte 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.).

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

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 del codice civile.

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 espresse 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 del codice civile.

Ratei e risconti passivi

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.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, 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

Nel corso dell'esercizio 2022 sono stati fatti importanti investimenti soprattutto nell'area della radiologia e della diagnostica per immagini che hanno riguardato oltre il 95% del totale degli investimenti effettuati.

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	134.694	5.404.392	24.300	5.563.386
Rivalutazioni	-	1.338.595	-	1.338.595
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	110.808	1.590.894		1.701.702
Valore di bilancio	23.886	5.152.093	24.300	5.200.279
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	18.058	1.647.881	19.002	1.684.941
Ammortamento dell'esercizio	6.364	320.084		326.448
Altre variazioni	(1)	(23)	-	(24)
Totale variazioni	11.693	1.327.774	19.002	1.358.469
Valore di fine esercizio				
Costo	136.461	7.046.780	43.302	7.226.543
Rivalutazioni	-	1.338.595	-	1.338.595
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	100.882	1.905.508		2.006.390
Valore di bilancio	35.579	6.479.867	43.302	6.558.748

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 2 di cui una chiusa nelle scorse settimane ed una seconda in chiusura a maggio 2023 e sono relative a:

Contratto Locazione Finanziaria - leasing	Società concedente	Scadenza
--	---------------------------	-----------------

Autovettura Audi A4 Allroad	Banca Ifis spa	Gennaio 2023
Autovettura Jeep Compass	Banca Ifis spa	Maggio 2023

	Importo
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	10.100
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	12.516
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	654

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti ammontano ad euro 1.430.834 e sono così suddivisi:

Descrizione	Importo
Fatture da emettere	258.414
Crediti clienti	278.274
Anticipi a fornitori	13.731
Depositi cauzionali	1.657
Crediti per risarcimenti	6.029
Crediti vari v/terzi	48.085
Erario c/ritenute	312
Ritenute su interessi attivi	7
Crediti d'imposta vari	4.295
Crediti d'imposta beni amm.ti	820.030
Arrotondamento	-
Totale	1.430.834

I crediti d'imposta beni ammortizzabili sono principalmente riferibili agli investimenti 4.0 effettuati negli anni 2021 e 2022.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 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

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.	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Dividendi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	136.000	-	-	-	-	136.000
Riserva legale	27.200	-	-	-	-	27.200
Riserva da rivalutazione	1.298.437	-	-	-	-	1.298.437
Riserva sovrapp. quote	545.490	-	-	-	-	545.490
Varie altre riserve	-	-	-	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	864.753	370.582	-	120.000	-	1.115.335
Utile (perdita) dell'esercizio	370.582	(370.582)	-	-	523.061	523.061
Totale	3.242.462	-	-	120.000	523.061	3.645.523

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	27.200	Utili	A;B	-
Riserva di rivalutazione	1.298.437	Rivalutazione	A;B	
Riserva sovrapp. quote	545.490	Capitale	A;B	-
Utili (perdite) portati a nuovo	1.115.335	Utili	A;B;C	1.115.335
Utile di esercizio	523.061		A;B;C	523.061
Totale	3.645.523			1.638.396
Quota non distribuibile				35.579
Residua quota distribuibile				1.602.817
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, la riserva di rivalutazione è stata formata nell'esercizio 2020 ai sensi del DL 104/2020.

Nel corso dell'esercizio 2022 sono stati erogati dividendi ai soci per complessivi euro 120.000.

Debiti

I debiti ammontano ad euro 3.851.174 e sono così composti:

Descrizione	Importo
Finanziamenti medio - lungo termine	3.088.554
Fatture da ricevere	418.063
Note di credito da ricevere	(43)
Erario c/IVA	341
Fornitori	107.090
Erario per ritenute dipendenti	12.951
Erario ritenute autonomi	21.416
Erario c/imposse sostitutive	15.826
Erario c/IRES	26.900
Erario c/IRAP	5.307
Debiti previdenziali dipendenti	38.241
Enti previdenziali amministratori	350
Debiti previdenziali INAIL	3.378
Enti previdenziali diversi	21.784
Amministratori c/compensi	1.619
Previdenza complementare dip.	2.628
Altri debiti	1.724
Dipendenti c/retribuzioni	85.045
Arrotondamento	-
Totale	3.851.174

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	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	815.731	1.088.438	324.359	1.412.797	2.438.377	3.851.174

I finanziamenti passivi assistiti da ipoteche in essere al 31/12/2022 sono i seguenti:

Banca Intesa San Paolo:

- 1) Mutuo ipotecario con scadenza 27/08/2027, rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 73.489

- 2) Finanziamento ipotecario con scadenza 28/12/2033, rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 760.916.
- 3) Mutuo fondiario con scadenza il 30/09/2035, rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 254.033.

Detti 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 31/12/2022 sono i seguenti:

Banca Intesa San Paolo S.p.A.:

Finanziamento chirografario con scadenza 30/09/2028, rimborsabile trimestralmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 324.359.

Unicredit S.p.A.

- 1) Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 31/05/2026 rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 27.721.
- 2) Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 31/12/2026 rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 102.515.
- 3) Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 31/03/2026 rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 98.181.

Detti finanziamenti sono assistiti da garanzia per l'80% della somma mutuata dal Mediocredito Italiano i primi due e per il 90% il terzo.

I residui finanziamenti non assistiti da garanzie reali sono:

Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 31/12/2024 rimborsabile mensilmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 83.612.

Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 09/06/2027 rimborsabile trimestralmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 334.728.

Unicredit S.p.a. - finanziamento chirografario con scadenza 31/12/2028 rimborsabile semestralmente il cui importo al 31/12/2022 è di euro 1.029.000.

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'art. 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 sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

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	24
Totale Dipendenti	24

Il numero medio dei dipendenti è salito di 6 unità rispetto all'esercizio precedente di cui 21 impiegati e 3 apprendisti.

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 del codice civile, 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	12.293

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

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate, riferite a servizi di fisioterapia effettuati dalla partecipata Equilibero srl per nostro conto con un fatturato annuo complessivo per l'esercizio 2022 di euro 23.550.

Si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato e pertanto, in base alla normativa vigente, non si forniscono ulteriori dettagli.

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.

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

Alla data del 31/12/2022 la società ha in essere un contratto di Interest Rate Cap scadente il 29/12/2028 il cui Mark to Marker al 31/12/2022 è positivo per euro 9.492, contratto sottoscritto come copertura del tasso variabile del mutuo Unicredit di originari euro 1.029.000.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 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-bis, 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, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio 2022 ha incassato quali contributi a fondo perduto:

Soggetto Erogante	Valore contributo 2022	Descrizione
Regione del Veneto	47.300	Contributo Covid 19
Totale	47.300	

e per prestazione di servizi:

Soggetto erogante	Importo
Azienda ULSS 3 Serenissima	1.580.008

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 d'esercizio di euro 523.061 integralmente alla riserva utili a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermo 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 invito pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2022 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, 29 marzo 2023

L'Amministratore Unico

Da Tos Francesco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto DA TOS FRANCESCO, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n.445/2000, 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.