

CASA DI CURA PRIVATA CITTA' DI ROVIGO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede In	45100 ROVIGO (RO) VIA FALCONE BORSELLINO N. 69
Codice Fiscale	00116870296
Numero Rea	RO 37122
P.I.	00116870296
Capitale Sociale Euro	6.500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	Salus Spa
Paese della capogruppo	Italia

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	5.674	1.512
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	64.825	24.425
7) altre	103.721	70.000
Totale immobilizzazioni immateriali	174.220	95.937
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	39.668.291	2.109.416
2) impianti e macchinario	2.320.828	444.142
3) attrezzature industriali e commerciali	1.325.805	530.242
4) altri beni	1.689.720	119.850
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	38.439.541
Totale immobilizzazioni materiali	45.004.644	41.643.191
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	10.000	-
Totale partecipazioni	10.000	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	10.000	-
Totale immobilizzazioni (B)	45.188.864	41.739.128
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	87.951	92.182
Totale rimanenze	87.951	92.182
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.207.636	2.713.086
Totale crediti verso clienti	3.207.636	2.713.086
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	479.415	413.767
esigibili oltre l'esercizio successivo	451.363	185.125
Totale crediti tributari	930.778	598.892
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.964	199.439
esigibili oltre l'esercizio successivo	536.516	522.586
Totale crediti verso altri	563.480	722.025
Totale crediti	4.701.894	4.034.003
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli.	-	8.000.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	8.000.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.470.228	437.201
3) danaro e valori in cassa	25.253	12.197
Totale disponibilità liquide	2.495.481	449.398
Totale attivo circolante (C)	7.285.326	12.575.583
D) Ratei e risconti		

Ratei e risconti attivi	22.083	148.174
Totale ratei e risconti (D)	22.083	148.174
Totale attivo	52.496.273	54.462.885
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.500.000	4.284.000
IV - Riserva legale	664.328	664.328
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	6.679.119	7.164.565
Varie altre riserve	19.749.120 ⁽¹⁾⁽²⁾	10.885.120 ⁽³⁾⁽⁴⁾
Totale altre riserve	26.428.239	18.049.685
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(540.420)	(485.446)
Utile (perdita) residua	(540.420)	(485.446)
Totale patrimonio netto	33.052.147	22.512.567
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	1.308.237	1.325.470
Totale fondi per rischi ed oneri	1.308.237	1.325.470
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	873.831	926.103
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.832	13.409.436
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.534.800	12.083.333
Totale debiti verso banche	14.592.632	25.492.769
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.507.008	3.302.454
Totale debiti verso fornitori	1.507.008	3.302.454
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.927	147.047
Totale debiti tributari	180.927	147.047
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	521.087	507.315
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	521.087	507.315
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	457.889	240.616
Totale altri debiti	457.889	240.616
Totale debiti	17.259.543	29.690.201
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	2.515	8.544
Totale ratei e risconti	2.515	8.544
Totale passivo	52.496.273	54.462.885

⁽¹⁾8) Riserva sovrapprezzo quote: 19722000

⁽²⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 27120

⁽³⁾8) Riserva sovrapprezzo quote: 10858000

⁽⁴⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 27120

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.494.175	10.004.221
5) altri ricavi e proventi		
altri	50.785	108.423
Totale altri ricavi e proventi	50.785	108.423
Totale valore della produzione	11.544.960	10.112.644
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.097.516	888.097
7) per servizi	4.659.921	3.767.454
8) per godimento di beni di terzi	24.687	33.098
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.140.653	2.658.980
b) oneri sociali	863.915	763.913
c) trattamento di fine rapporto	217.376	197.387
e) altri costi	21.455	18.564
Totale costi per il personale	4.243.399	3.638.844
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.348	43.766
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	896.442	305.953
Totale ammortamenti e svalutazioni	912.790	349.719
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.231	(26.380)
14) oneri diversi di gestione	1.011.756	1.551.317
Totale costi della produzione	11.954.300	10.202.149
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(409.340)	(89.505)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	62.157	152.156
Totale proventi diversi dai precedenti	62.157	152.156
Totale altri proventi finanziari	62.157	152.156
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	469.502	678.527
Totale interessi e altri oneri finanziari	469.502	678.527
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(407.345)	(526.371)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	292.805	198.235
Totale proventi	292.805	198.235
21) oneri		
altri	1	2
Totale oneri	1	2
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	292.804	198.233
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(523.881)	(417.643)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.539	67.803
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.539	67.803

23) Utile (perdita) dell'esercizio

(540.420)

(485.446)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (540.420).

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, opera fin dal 1951 nel settore della sanità svolgendo attività polispecialistica di ricovero e cura. Essa è autorizzata all'attività sanitaria dalla Regione Veneto.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Trasferimento della sede operativa da Via Sichirolo n. 30 alla nuova struttura in via Falcone Borsellino n. 69 avvenuta nel mese di giugno.

Aumento del capitale sociale da Euro 4.284.000 ad Euro 6.500.000 e aumento della riserva di sovrapprezzo quote da Euro 10.858.000 ad Euro 19.722.000.

Apertura nella nuova struttura del Centro Servizi Anziani gestito, per quanto attiene alla mano d'opera, dalla Cooperativa Sociale di Solidarietà Promozione Lavoro Onlus.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
174.220	95.937	78.283

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	7.559	55.499	130.000	193.058
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.047	31.074	60.000	97.121
Valore di bilancio	1.512	24.425	70.000	95.937
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	6.833	46.866	110.932	164.631
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	(70.000)	(70.000)
Ammortamento dell'esercizio	2.671	6.466	7.211	16.348
Totale variazioni	4.162	40.400	41.253	85.815
Valore di fine esercizio				
Costo	14.392	102.365	110.932	227.689
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.718	37.540	7.211	53.469
Valore di bilancio	5.674	64.825	103.721	174.220

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

	Costo storico	Fondo amm.to Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto e ampliamento	7.559	6.047		1.512
Diritti brevetti industriali	55.499	31.074		24.425
Altre	130.000	60.000		70.000
Totale	281.436	97.121		95.937

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, iscritti con il consenso del Collegio sindacale, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2015
Spese aumento capitale sociale	1.512	6.833		2.671	5.674

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
45.004.644	41.643.191	3.361.453

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- fabbricati: 3%
- impianti e macchinari: 10%
- attrezzature: 12,5%
- impianto sollevamento: 7,5%
- macchine elettroniche d'ufficio: 20%
- altri beni: 12,5%

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Terreni e fabbricati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo	
Costo storico	4.253.693	
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.144.277)	
Saldo al 31/12/2014	2.109.416	di cui terreni 929.193
Acquisizione dell'esercizio	38.126.432	
Ammortamenti dell'esercizio	(567.557)	
Saldo al 31/12/2015	39.668.291	di cui terreni 929.193

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	2.368.739
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.924.597)
Saldo al 31/12/2014	444.142
Acquisizione dell'esercizio	1.955.346
Ammortamenti dell'esercizio	(78.660)
Saldo al 31/12/2015	2.320.828

Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	3.929.109
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.398.867)
Saldo al 31/12/2014	530.242
Acquisizione dell'esercizio	918.200
Ammortamenti dell'esercizio	(122.637)
Saldo al 31/12/2015	1.325.805

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	880.153
Ammortamenti esercizi precedenti	(760.303)
Saldo al 31/12/2014	119.850
Acquisizione dell'esercizio	2.387.652
Ammortamenti dell'esercizio	(817.782)
Saldo al 31/12/2015	1.689.720

Immobilizzazioni in corso e acconti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014		38.439.541
Dismissioni dell'esercizio		(38.439.541)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	4.253.693	2.368.739	3.929.109	880.153	38.439.541	49.871.235
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.144.277	1.924.597	3.398.867	760.303	-	8.228.044
Valore di bilancio	2.109.416	444.142	530.242	119.850	38.439.541	41.643.191
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	38.126.432	1.955.346	918.200	2.387.652	(38.439.541)	4.257.895
Ammortamento dell'esercizio	567.557	78.660	122.637	817.782	-	896.442
Totale variazioni	37.558.875	1.876.686	795.563	1.569.870	(38.439.541)	3.361.453
Valore di fine esercizio						
Costo	42.380.125	4.350.955	4.847.309	2.543.263	-	54.121.652
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.711.834	2.030.127	3.521.504	853.543	-	9.117.008
Valore di bilancio	39.668.291	2.320.828	1.325.805	1.689.720	-	45.004.644

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto nell'esercizio chiuso al 31.12.2006 a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Il valore attribuito a tali aree è stato quello del costo di acquisto.

A partire dall'esercizio 2006 non si è più proceduto stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
10.000		10.000

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Partecipazioni

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	10.000	10.000
Decrementi per alienazioni	(10.000)	(10.000)
Totale variazioni	10.000	10.000
Valore di fine esercizio		
Costo	10.000	10.000
Valore di bilancio	10.000	10.000

La partecipazione iscritte nelle immobilizzazioni rappresenta un investimento duraturo e strategico da parte della società.

La partecipazione in impresa controllata è valutata al costo di sottoscrizione

Per la partecipazione in impresa controllata, valutata al costo di sottoscrizione, che ha un valore di iscrizione in bilancio superiore alla corrispondente frazione di patrimonio netto risultante dal bilancio della partecipata, il maggior valore di iscrizione pari a Euro 6.546, è motivato da perdita temporanea, in quanto l'attività è iniziata nel mese di agosto del passato esercizio, per cui si sono sostenuti costi per la fase di start up senza ottenere adeguati ricavi.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con la società partecipata.

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Gestioni Interne Srl/Altre partecipazioni	Rovigo	10.000	10.000	100,00%	10.000
Totale					10.000

Nel bilancio sono iscritte immobilizzazioni finanziarie in imprese controllate per un valore superiore al loro *fair value*. Le ragioni per le quali non si è ritenuto di doverne ridurre il valore contabile è dovuto al fatto che la perdita realizzata dalla partecipata è temporanea.

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO.

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015

Saldo al 31/12/2014

Variazioni

87.951

92.182

(4.231)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	92.182	(4.231)	87.951
Totale rimanenze	92.182	(4.231)	87.951

Attivo circolante: crediti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
4.701.894	4.034.003	667.891

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	3.207.636			3.207.636	
Per crediti tributari	479.415	451.363		930.778	
Verso altri	26.964	536.516		563.480	
Totale	3.714.015	987.879		4.701.894	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.713.086	494.550	3.207.636	3.207.636	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	598.892	331.886	930.778	479.415	451.363
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	722.025	(158.545)	563.480	26.964	536.516
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.034.003	667.891	4.701.894	3.714.015	987.879

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Azienda Socio sanitaria n. 18	3.437.126

I crediti verso altri, al 31/12/2015, pari a Euro 563.480 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti diversi	26.964
Crediti per Polizza Collettiva	534.353
Depositi cauzionali	2.163
Totale	563.480

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.207.636	3.207.636
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	930.778	930.778
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	563.480	563.480
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.701.894	4.701.894

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2014		229.491	229.491
Saldo al 31/12/2015		229.491	229.491

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I titoli iscritti nell'attivo circolante del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2014 sono stati ceduti.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	8.000.000	(8.000.000)

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
In imprese controllate				
Altri titoli	8.000.000		8.000.000	
Totale	8.000.000		8.000.000	

I titoli risultavano iscritti al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio
Altri titoli non immobilizzati	8.000.000	(8.000.000)
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	8.000.000	(8.000.000)

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.495.481	449.398	2.046.083

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	437.201	2.033.027	2.470.228
Denaro e altri valori in cassa	12.197	13.056	25.253
Totale disponibilità liquide	449.398	2.046.083	2.495.481

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
22.083	148.174	(126.091)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	136.267	(136.267)	-
Altri risconti attivi	11.907	10.176	22.083
Totale ratei e risconti attivi	148.174	(126.091)	22.083

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	22.083
Totale	22.083

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
33.052.147	22.512.567	10.539.580

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	4.284.000		2.216.000		6.500.000
Riserva legale	664.328		-		664.328
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	7.164.565		(485.446)		6.679.119
Varie altre riserve	10.885.120		8.864.000		19.749.120
Totale altre riserve	18.049.685		8.378.554		26.428.239
Utile (perdita) dell'esercizio	(485.446)		(54.974)	(540.420)	(540.420)
Totale patrimonio netto	22.512.567		10.539.580	(540.420)	33.052.147

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
B) Riserva sovrapprezzo quote	19.722.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	27.120
Totale	19.749.120

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	6.500.000	B	6.500.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-
Riserva legale	664.328		664.328
Riserve statutarie	-	A, B	-
Altre riserve			

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria o facoltativa	6.679.119	A, B, C	6.679.119
Varie altre riserve	19.749.120	A, B, C	19.749.120
Totale altre riserve	26.428.239	A, B, C	-
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-
Totale	33.592.567		33.592.567
Residua quota distribuibila			26.428.239

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
8) Riserva sovrapprezzo quote	19.722.000	19.722.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	27.120	27.120
Totale	19.749.120	

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si informa che nel patrimonio netto è presente una riserva che in caso di distribuzione concorre a formare il reddito imponibile della società indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva straordinaria	98.041

Non vi sono riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve incorporate nel capitale sociale

Non vi sono riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.308.237	1.325.470	(17.233)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.325.470	1.325.470
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	17.233	17.233
Totale variazioni	(17.233)	(17.233)
Valore di fine esercizio	1.308.237	1.308.237

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2015, pari a Euro 1.308.237, risulta così composta: (articolo 2427, primo comma, n. 7, C. c.).

Fondo rischi per controversie legali in corso Euro 122.767

Fondo copertura rischi personale Euro 226.661

Fondo rischi su crediti per interessi di mora Euro 517.842

Fondo rischi su crediti Euro 440.966

Si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione e/o all'accantonamento a rischi per controversie legali in quanto la società di assicurazione "Faro" che dava copertura ad eventuali cause legali, risulta insolvente in quanto commissariata e per la franchigia a nostro carico che abbiamo con la nuova assicurazione (accantonamento di Euro 140.000). Inoltre si è provveduto ad accantonare una quota per i rischi derivanti da cause fatte da dipendenti (Euro 226.661), una quota per la previsione che l'Azienda Ulss 18 non paghi gli interessi di mora che gli sono stati addebitati in esercizi precedenti e la quota relativa ad un addebito fatto a seguito dell'indagine della Procura Regionale della Corte dei Conti per i DRG pagati dall'Ulss negli anni 2006 e 2007, per i quali l'azienda potrebbe essere chiamata a titolo di rivalsa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015

Saldo al 31/12/2014

Variazioni

873.831

926.103

(52.272)

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	926.103
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	217.376
Utilizzo nell'esercizio	(269.648)
Totale variazioni	(52.272)
Valore di fine esercizio	873.831

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Gli utilizzi dell'esercizio sono dovuti al trasferimento al fondo tesoreria dell'INPS.

Debiti

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
17.259.543	29.690.201	(12.430.658)

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 4 C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	1.507.008			1.507.008				
Debiti tributari	180.927			180.927				
Debiti verso istituti di previdenza	521.087			521.087				
Altri debiti	457.889			457.889				
	2.724.743	14.534.800		17.259.543				

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	25.492.769	(10.900.137)	14.592.632	57.832	14.534.800
Debiti verso fornitori	3.302.454	(1.795.446)	1.507.008	1.507.008	-
Debiti tributari	147.047	33.880	180.927	180.927	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	507.315	13.772	521.087	521.087	-
Altri debiti	240.616	217.273	457.889	457.889	-
Totale debiti	29.690.201	(12.430.658)	17.259.543	2.724.743	14.534.800

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2015, pari a Euro 14.592.632, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

La voce debiti tributari accoglie le passività per ritenute erariali effettuate da versare nel 2016 per Euro 161.743, per il debito IVA per Euro 2.646 e per il debito IRAP per Euro 17.094.

Nella voce altri debiti sono compresi gli importi da liquidare al personale relativi al mese di dicembre e per ferie arretrate per Euro 266.657, i compensi al Collegio Sindacale e altri debiti di importi non rilevanti.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	14.592.632	14.592.632
Debiti verso fornitori	1.507.008	1.507.008
Debiti tributari	180.927	180.927
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	521.087	521.087
Altri debiti	457.889	457.889
Debiti	17.259.543	17.259.543

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):
Finanziamento Banca Popolare di Verona Euro 14.534.800.

Le garanzie sono le seguenti:
Ipoteca su immobile.

	Debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche		
Debiti verso banche	14.534.800	57.832	14.592.632
Debiti verso fornitori	-	1.507.008	1.507.008
Debiti tributari	-	180.927	180.927

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche			
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-		521.087	521.087
Altri debiti	-		457.889	457.889
Totale debiti	14.534.800		2.724.743	17.259.543

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.515	8.544	(6.029)

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	2.515
Totale	2.515

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	8.544	(6.029)	2.515
Totale ratei e risconti passivi	8.544	(6.029)	2.515

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
11.544.960	10.112.644	1.432.316

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	11.494.175	10.004.221	1.489.954
Altri ricavi e proventi	50.785	108.423	(57.638)
Totale	11.544.960	10.112.644	1.432.316

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	11.494.175
Totale	11.494.175

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	11.494.175
Totale	11.494.175

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Costi della produzione

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	11.954.300	10.202.149	1.752.151

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.097.516	888.097	209.419
Servizi	4.659.921	3.767.454	892.467
Godimento di beni di terzi	24.687	33.098	(8.411)
Salari e stipendi	3.140.653	2.658.980	481.673
Oneri sociali	863.915	763.913	100.002
Trattamento di fine rapporto	217.376	197.387	19.989
Altri costi del personale	21.455	18.564	2.891
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	16.348	43.766	(27.418)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	896.442	305.953	590.489
Variazione rimanenze materie prime	4.231	(26.380)	30.611
Oneri diversi di gestione	1.011.756	1.551.317	(539.561)
Totale	11.954.300	10.202.149	1.752.151

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

In questa voce sono compresi i costi relativi all'IVA indetraibile da pro rata, contributi ad associazioni, sopravvenienze passive derivanti da fatti extracontabili, imposte e tributi vari e costi di carattere generale.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	(407.345)	(526.371)	119.026

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre	Totale
-------------	-------------	-----------	-------	--------

Controllanti

Interessi bancari	6.570	6.570
Interessi fornitori	1	1
Interessi su finanziamenti	462.931	462.931
Totale	469.502	469.502

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	6.570
Altri	462.932
Totale	469.502

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				47.805	47.805
Altri proventi				14.352	14.352
Totale				62.157	62.157

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	62.157	152.156	(89.999)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(469.502)	(678.527)	209.025
Totale	(407.345)	(526.371)	119.026

Proventi e oneri straordinari**E) Proventi e oneri straordinari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
292.804	198.233	94.571

Descrizione	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Varie	292.805	Varie	198.235

Totale proventi	292.805	Totale proventi	198.235
Varie	(1)	Varie	(2)
Totale oneri	(1)	Totale oneri	(2)
Totale	292.804		198.233

Tra i proventi straordinari è compreso il credito d'imposta relativo all'ACE, non usufruito, da valere in compensazione come credito per l'IRAP.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito

Le imposte sono calcolate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto le imposte liquidate per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Non è stata calcolata l'Ires differita e anticipata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	16.539	67.803	(51.264)
Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	16.539	67.803	(51.264)
IRES			
IRAP	16.539	67.803	(51.264)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	16.539	67.803	(51.264)
Totale			

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	(523.881)	
Onere fiscale teorico (%):	27,5	
Variazione in aumento		
Spese telefoniche	3.489	

Beneficienze	1.000
Servizio religioso	1.013
Spese di rappresentanza	9.007
Costi indeducibili	14.241
IMU	184.484
Interessi passivi indeducibili	256.310
Totale variazioni in aumento	469.544
Variazioni in aumento:	
Sopravvenienze attive non tassabili	292.805
Totale variazioni in diminuzione	292.805
Perdita fiscale	(347.142)

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.834.059	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	149.528
Variazioni in aumento		
Compenso amministratori	115.478	
IMU	184.484	
Valore della produzione lorda	4.134.021	
Deduzioni lavoro dipendente	3709.933	
Valore della produzione netta	424.088	
IRAP corrente per l'esercizio	3,9	16.539

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte anticipate per Euro 95.464, derivante da perdite fiscali riportabili dall'esercizio di Euro 347.142, in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(540.420)	(485.446)
Imposte sul reddito	16.539	67.803
Interessi passivi/(attivi)	407.345	526.371
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(116.536)	108.728
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	197.387
Ammortamenti delle immobilizzazioni	912.790	349.719
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	912.790	547.106
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	796.254	655.834
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.231	(26.380)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(494.550)	1.714.732
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.795.446)	1.140.460
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	126.091	(94.591)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(6.029)	(11.655)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	412.990	(361.969)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.752.713)	2.360.597
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(956.459)	3.016.431
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(407.345)	(526.371)
(Imposte sul reddito pagate)	(337.945)	(199.860)
(Utilizzo dei fondi)	(69.505)	(217.864)
Totale altre rettifiche	(814.795)	(944.095)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.771.254)	2.072.336
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(4.257.895)	(6.967.199)
Immobilizzazioni immateriali		
Flussi da disinvestimenti	(94.631)	(9.378)
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	(10.000)	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flussi da disinvestimenti	8.000.000	(8.000.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	3.637.474	(14.976.577)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(13.351.604)	3.583.496
Accensione finanziamenti	2.451.467	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(222.222)

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	11.080.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	179.863	3.361.274
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.046.083	(9.542.967)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	449.398	9.992.365
Disponibilità liquide a fine esercizio	2.495.481	449.398

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, rispetto al precedente esercizio, ha subito le seguenti variazioni: impiegati 6, operai (4).

	Numero medio
Impiegati	86
Operai	24

Il contratto nazionale di lavoro è quello del settore della sanità.

Compensi amministratori e sindaci

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	115.478
Collegio sindacale	33.377

	Valore
Compensi a amministratori	115.478
Compensi a sindaci	33.377
Totale compensi a amministratori e sindaci	148.855

Compensi revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.767
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	10.767

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	6.500.000	1

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

Di seguito sono indicati il *fair value* e le informazioni sull'entità e sulla natura di ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati posti in essere dalla società, suddivisi per classe tenendo in considerazione aspetti quali le caratteristiche degli strumenti stessi e le finalità del loro utilizzo.

La società ha in essere un contratto derivato stipulato con la Banca Popolare di Verona negoziato il 21/01/2015 e scadente il 30/06/2030.

Tipologia del contratto: contratto derivato non quotato finanziario

Finalità: copertura tassi

Valore nozionale: Euro 14.538.027

Rischio finanziario sottostante: rischio di tasso d'interesse

Fair value del contratto derivato: Euro – 199.473

Attività o passività coperta: passività per Euro 14.538.027

Fair Value dell'attività o passività coperta: Euro – 199.473

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

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La vostra società appartiene al Gruppo Salus Spa.

La capogruppo non esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società Salus Spa redige il bilancio consolidato.

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Vittorio Pederzoli

