

PARK VILLA NAPOLEON S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VENEZIA - SAN MARCO 5189
Codice Fiscale	80004750263
Numero Rea	VE149811
P.I.	00785670274
Capitale Sociale Euro	516.000
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	900
Totale immobilizzazioni immateriali	0	900
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.909.896	869.751
2) impianti e macchinario	48.963	47.704
3) attrezzature industriali e commerciali	29.250	33.296
4) altri beni	96.137	45.126
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	1.817.318
Totale immobilizzazioni materiali	3.084.246	2.813.195
Totale immobilizzazioni (B)	3.084.246	2.814.095
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	82.336	89.657
Totale rimanenze	82.336	89.657
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	399.949	429.096
Totale crediti verso clienti	399.949	429.096
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.043	16.138
Totale crediti tributari	42.043	16.138
5-ter) imposte anticipate		
	47.792	70.133
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.975	0
Totale crediti verso altri	41.975	0
Totale crediti	531.759	515.367
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	2.127.640	2.168.976
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	871.649	1.106.030
3) danaro e valori in cassa	3.499	6.849
Totale disponibilità liquide	875.148	1.112.879
Totale attivo circolante (C)	3.616.883	3.886.879
D) Ratei e risconti	2.682	6.906
Totale attivo	6.703.811	6.707.880
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	516.000	516.000
III - Riserve di rivalutazione	5.841	5.841
IV - Riserva legale	119.070	119.070
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	4.155.530	4.019.969
Totale altre riserve	4.155.530	4.019.969

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	219.005	261.733
Totale patrimonio netto	5.015.446	4.922.613
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	85.574	179.224
4) altri	85.574	179.224
Totale fondi per rischi ed oneri	85.574	179.224
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	905.715	819.980
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	355.728	350.906
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.228	76.611
Totale debiti tributari	74.228	76.611
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	83.328	84.711
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83.328	84.711
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	183.315	273.835
Totale altri debiti	183.315	273.835
Totale debiti	696.599	786.063
E) Ratei e risconti	477	0
Totale passivo	6.703.811	6.707.880

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.414.226	4.437.824
5) altri ricavi e proventi		
altri	22.415	45.211
Totale altri ricavi e proventi	22.415	45.211
Totale valore della produzione	4.436.641	4.483.035
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	253.663	237.014
7) per servizi	1.432.184	1.380.753
8) per godimento di beni di terzi	29.637	29.237
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.440.062	1.480.838
b) oneri sociali	435.007	431.013
c) trattamento di fine rapporto	118.625	115.645
Totale costi per il personale	1.993.694	2.027.496
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	900	900
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	138.703	106.708
Totale ammortamenti e svalutazioni	139.603	107.608
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.321	8.607
12) accantonamenti per rischi	0	2.248
14) oneri diversi di gestione	338.539	334.849
Totale costi della produzione	4.194.641	4.127.812
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	242.000	355.223
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	60.404	12.755
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.136	1.930
Totale altri proventi finanziari	63.540	14.685
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	305.540	369.908
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	64.195	97.286
imposte differite e anticipate	22.340	10.889
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	86.535	108.175
21) Utile (perdita) dell'esercizio	219.005	261.733

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	219.005	261.733
Imposte sul reddito	86.535	108.175
Interessi passivi/(attivi)	(63.540)	(14.685)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(60.404)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	181.596	355.223
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	118.625	117.893
Ammortamenti delle immobilizzazioni	139.603	107.608
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	(25.454)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	258.228	200.047
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	439.824	555.270
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.321	8.607
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	29.147	(29.940)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	4.822	(44.922)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.224	36.392
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	477	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(129.384)	110.733
Totale variazioni del capitale circolante netto	(83.393)	80.870
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	356.431	636.140
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	60.404	14.685
(Imposte sul reddito pagate)	(96.976)	(75.274)
(Utilizzo dei fondi)	(126.540)	(105.815)
Totale altre rettifiche	(163.112)	(166.404)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	193.319	469.736
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(409.754)	(910.486)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	104.876	249.386
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(304.878)	(661.100)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(126.172)	(128.827)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(126.172)	(128.827)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(237.731)	(320.191)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.106.030	1.422.075
Danaro e valori in cassa	6.849	10.995
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.112.879	1.433.070
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	871.649	1.106.030

Danaro e valori in cassa	3.499	6.849
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	875.148	1.112.879

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

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del bilancio

Il Bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile ed è costituito dallo stato patrimoniale conforme allo schema previsto dagli articoli 2425 e 2425 bis del codice Civile e dalla nota integrativa predisposta secondo il disposto dell'art. 2427 del Codice Civile.

Criteri di Valutazione

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31.12.2018, in osservanza dell'art. 2426 del codice Civile sono i seguenti:

Immobilizzazioni materiali ed immateriali: sono iscritte al costo di acquisto e, per gli immobili, maggiorato delle rivalutazioni operate ai sensi delle l. 576/75 e 72/83.

Le quote di ammortamento sono state calcolate con riferimento all'utilizzo economico tecnico dei cespiti e rispettano i limiti della normativa fiscale vigente.

Rimanenze finali: sono valutate in base al costo sostenuto per il loro acquisto, in quanto approssima il criterio FIFO.

I crediti: sono iscritti al netto di eventuali svalutazioni necessarie per ricondurli al valore di presumibile realizzo. Ai crediti non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato ritenendone gli effetti irrilevanti, trattandosi generalmente di crediti a breve termine ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi.

Imposte anticipate: la valutazione delle attività per imposte anticipate (voce CH5-ter "imposte anticipate) è effettuata alla data di riferimento del bilancio applicando le aliquote fiscali che si prevede saranno applicabili nell'esercizio nel quale le differenze temporanee si riverseranno, previste dalla normativa fiscale vigente alla data di riferimento del bilancio.

I titoli, non costituenti immobilizzazioni, sono iscritti al costo di acquisto. Vengono adeguati al valore di mercato, se inferiore, quando la perdita viene ritenuta durevole.

Fondo di trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato: rappresenta il debito maturato a favore dei lavoratori subordinati alla data del bilancio, determinato in conformità alla legge ed ai contratti collettivi di lavoro in vigore.

I debiti: sono iscritti al loro valore nominale. Ai debiti non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato ritenendone gli effetti irrilevanti, trattandosi generalmente di debiti a breve termine, ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi.

Nota integrativa, attivo

Si ricorda che, a partire dall'esercizio 2006, non si è proceduto a stanziare l'ammortamento relativo al valore dei terreni in quanto ritenuti beni patrimoniali non soggetti a degrado e con vita utile illimitata. In relazione a quanto stabilito dall'art.1 c.81 della l.244/2007 (finanziaria 2008) le quote di ammortamento dedotte sino al 31.12.2005 sono state ripartite proporzionalmente (anziché prioritariamente come precedentemente disposto) al costo dell'area ed al costo del fabbricato.

Vi evidenziamo inoltre, ai sensi dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n.72, che i beni facenti parte delle immobilizzazioni e per i quali è stata in passato eseguita la rivalutazione monetaria sono i terreni con una rivalutazione di Euro 7.628,28 e gli immobili con una rivalutazione complessiva di Euro 235.782,48.=.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	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	2.366.631	361.449	470.841	1.065.340	1.817.318	6.081.579
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.496.880	313.745	437.545	1.020.214	-	3.268.384
Valore di bilancio	869.751	47.704	33.296	45.126	1.817.318	2.813.195
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	2.140.170	11.938	-	74.965	(1.817.318)	409.755
Ammortamento dell'esercizio	100.025	10.678	4.046	23.954	-	138.703
Totale variazioni	2.040.145	1.260	(4.046)	51.011	(1.817.318)	271.052
Valore di fine esercizio						
Costo	4.506.801	373.387	470.841	1.140.305	-	6.491.334
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.596.905	324.424	441.591	1.044.168	-	3.407.088
Valore di bilancio	2.909.896	48.963	29.250	96.137	0	3.084.246

Attivo circolante

I Rimanenze

L Materie prime, sussidiarie e di consumo ammontano a Euro 82.335,85. Sono costituite per Euro 66.126,65 da medicinali, per Euro 11.376,56 da materiale sanitario, per Euro 4.832,64 da materiale per pulizia.

II Crediti

La voce crediti verso clienti ammonta a Euro 399.949,25 ed è costituita da crediti verso ULSS dati dall'importo di euro 379.217,92 per fatture relative a novembre - dicembre 2019 emesse a carico della ULSS n°2 Marca Trevigiana e da crediti verso privati per Euro 40.731,33 al netto del Fondo rischi su crediti di euro 20.000,00.

5-bis I crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo, di € 42.043,39 sono costituiti da Euro 13.903,39 per ritenute fiscali su interessi attivi e su proventi da cessione di fondi di investimento e da un credito imposte IRES IRAP di euro 28.140,00.

5-ter Imposte Anticipate: sono rilevate per complessivi € 47.792,80 e sono relative a variazioni temporanee in aumento della base imponibile per:

- compensi agli amministratori non pagati nell'anno di competenza 2019 che saranno corrisposti nell'anno 2020; rilevate imposte anticipate per euro 27.255.12;
- Fondo per rischi ed oneri, rilevate imposte anticipate per euro 20.537,68.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	429.096	(29.147)	399.949	399.949
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.138	25.905	42.043	42.043
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	70.133	(22.341)	47.792	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	41.975	41.975	41.975
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	515.367	16.392	531.759	-

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

6) ALTRI TITOLI

La voce altri titoli ammonta a Euro 2.127.640,62 ed è costituita da quote di fondi comuni di investimento in gestione alla Banca Fideuram per euro 1.793.440,62 e da Rendimax Like (Banca Ifis) per euro 333.000,00 e da una moneta doro Napoleone per euro 1.200,00.

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ammontano a Euro 875.147,76

Sono così composte:

Unicredit Treviso	Euro	842.922,52.=
Carige Italia Spa	Euro	19.417,69.=
Cassa contante	Euro	3.498,60.=
Banca Fideuram	Euro	6.964,58.=
Banca IFIS	Euro	1.486,25.=
Carta Prepagata Unicredit	Euro	858,12.=

Ratei e risconti attivi

D2) I Risconti Attivi per complessivi Euro 2.681,92 derivano dalla rilevazione della competenza di costi sostenuti per assicurazioni, assicurazioni RC auto e per canoni di manutenzione.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

A) PATRIMONIO NETTO

I conti riguardanti il patrimonio netto sono costituiti da Euro 516.000 di capitale sociale, dalla riserva legale di Euro 119.070,35 e da altre riserve costituite da:

VI c) - Riserva straordinaria Euro 4.155.529,91.=

La Riserva straordinaria risulta incrementata, rispetto a quella esistente al 31.12.2018, di euro 135.560,68 per effetto della destinazione di parte dell'utile dell'esercizio 2018.

III - Riserva per rivalutazione monetaria Legge 72/83 di Euro 5.840,58, rimasta invariata.

Patrimonio netto

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	516.000	-			516.000
Riserve di rivalutazione	5.841	-			5.841
Riserva legale	119.070	-			119.070
Altre riserve					
Riserva straordinaria	4.019.969	135.561			4.155.530
Totale altre riserve	4.019.969	-			4.155.530
Utile (perdita) dell'esercizio	261.733	-		219.005	219.005
Totale patrimonio netto	4.922.613	-		219.005	5.015.446

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	516.000		-
Riserve di rivalutazione	5.841	A,B	5.841
Riserva legale	119.070	B	119.070
Altre riserve			
Riserva straordinaria	4.155.530	A,B,C	4.155.530
Totale altre riserve	4.155.530		4.155.530
Totale	4.796.441		4.280.441

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

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

Fondi per rischi e oneri

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

La voce "altri fondi" è composta per l'intero ammontare di euro 85.573,63 da accantonamenti al fondo rischi per cause fatti in esercizi precedenti.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	179.224	179.224	179.224
Variazioni nell'esercizio			

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Utilizzo nell'esercizio	93.650	-	93.650
Totale variazioni	93.650	-	93.650
Valore di fine esercizio	85.574	85.574	85.574

L'utilizzo del Fondo Rischi ed Oneri è dato da euro 75.000 per la transazione di una causa intentata alla Società da una ex paziente che non aveva ricevuto da parte di una compagnia co-assicuratrice, posta in stato di liquidazione coatta amministrativa, la relativa quota di risarcimento già oggetto di transazione tra la stessa ex paziente e le compagnie assicuratrici. Ulteriore utilizzo di euro 18.650 è dato dal costo dei legali relativo alla medesima transazione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	819.980
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	118.625
Utilizzo nell'esercizio	32.890
Totale variazioni	85.736
Valore di fine esercizio	905.715

Debiti

D) DEBITI

7) I debiti verso fornitori al 31.12.2018 ammontavano a Euro 350.906,25 mentre al 31.12.2019 sono stati rilevati in Euro 355.728,22.

12) La voce debiti tributari per Euro 74.228,24 è data da Euro 72.917,24 per debito verso Erario ritenute IRPEF da versare nel 2020 e da Euro 1.311,00 per debito IVA.

13) Il debito verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale sommante a Euro 83.328,03 è rappresentato dal debito verso INPS per contributi, relativi ai dipendenti, del mese di dicembre 2019 gratifica natalizia e ratei per ferie non godute.

14) Altri Debiti

La voce altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo per Euro 183.314,76 comprende il debito nei confronti dei dipendenti per gli stipendi di dicembre liquidati nel mese di gennaio 2020 e ratei ferie non godute per euro 175.652,66 ed altri debiti per euro 7.662,10.

Ratei e risconti passivi

E) I Ratei Passivi di euro 477,77 sono costituiti da parte di costo per canoni assistenza e manutenzione fatturati nel 2020 ma di competenze dell'anno 2019.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

A) Valore della Produzione

I Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi di questo titolo si possono ripartire come segue :

	2018	2019
Rette in convenzione	3.914.403,75.=	3.933.916,95.=
Rette degenti privati	303.011,33.=	278.435,58.=
Ticket e visite specialistiche	67.768,95.=	66.483,60.=
Ricavi Prestazioni TMS	152.640,00.=	135.390,00.=
Totali	4.437.824,03.=	4.414.226,13.=

Ai sensi dell'art.2427 n.10, precisiamo che i ricavi sono stati tutti conseguiti in provincia di Treviso.

5) Altri Ricavi e Proventi

Ammontano ad Euro 22.415,06 rispetto ad Euro 45.210,84.= dell'esercizio 2018.

Questa voce comprende i ricavi derivanti da rimborsi mensa per Euro 3.964,92, abbuoni e sconti attivi per Euro 385,70, Euro 13.668,87 per fitti attivi e rimborsi spese alloggio, da euro 3.262,51 per ricavi vari, da euro 1.133,06 da sopravvenienze attive.

Costi della produzione

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime sussidiarie e di consumo e di merci.

La voce, di complessive 253.662,98 (contro euro 237.013,53 dell'esercizio 2018) comprende:

costi per acquisti materiale laboratorio	Euro	7.964,22.=
costi per acquisti medicinali	Euro	88.814,63.=
costi per acquisti materiale sanitario	Euro	6.615,97.=

costi per acquisti materiale radiologia	Euro	2.014,68.=
costi per acquisti materiale pulizia	Euro	10.787,62.=
Acqua, caffè e alimentari	Euro	3.058,76.=
Carburante riscaldamento e automezzi	Euro	70.320,94.=
Luce e forza motrice	Euro	64.086,16.=

7) Per Servizi

Tale costo è passato da Euro 1.380.753,97 dell'esercizio 2018 a euro 1.432.183,72 dell'esercizio 2019.

La voce comprende:	2018	2019
Compet.medici in libera professione	287.177,53.=	301.392,18.=
Esami di laboratorio	80.137,87.=	81.306,95.=
Serv.mensa dipendenti e pazienti	297.715,81.=	311.394,68.=
Spese di Pulizia e lavaggio biancheria	101.251,66.=	106.117,65.=
Spese certific.ISO e con sul. Accredited.	2.500,00.=	11.472,00.=
Corsi formazione personale	5.394,52.=	11.236,90.=
Manutenzioni	143.740,33.=	142.719,66.=
Asporto rifiuti tossici	3.036,35.=	2.623,45.=
Servizio idrico/canone depur.acque	4.393,68.=	4.867,56.=
Canoni periodici assistenza e manutenz.	17.522,52.=	12.296,36.=
Manut.e assist.Hardware e Software e serv.vari	15.822,36.=	12.705,33.=
Rimb.spese viaggi e servizi vari	14.694,76.=	15.760,41.=
Assicurazioni	81.624,70.=	90.954,43.=
Spese telefoniche	6.095,24.=	9.031,89.=
Spese postali e bolli	1.525,53.=	1.694,31.=
Pubblicità	8.683,71.=	11.099,00.=
Compensi a Terzi	80.069,00.=	66.995,53.=
Spese bancarie	12.561,04.=	12.031,26.=
A.I.O.P.	11.610,00.=	11.610,00.=
Competenze Collegio Sindacale	35.880,00.=	35.880,00.=
Lavoro interinale	-	9.747,61.=
Comp.Cons.Delegato e Vice Presidente	169.317,36.=	169.246,56.=
Totale servizi	1.380.753,97.=	1.432.183,72.=

8) Per godimento di beni di terzi

Il costo di Euro 29.637,51 è dato per euro 3.000,00 dall'affitto di un ambulatorio a Udine e per euro 26.637,51 da noleggi attrezzatura varia, tra cui la TMS.

9) Per il Personale

Il costo totale al 31.12.2018 era Euro 2.027.495,34. mentre a fine esercizio 2019 ammonta a Euro 1.993.693,73.

Nel 2019 il numero medio dei dipendenti risulta di 49 unità, così suddiviso:

--	--

	2019
infermieri e caposala	n.24
ausiliari	n.13
medici	n.5
personale amministrativo	n.8

10) Ammortamenti e Svalutazioni

L'importo degli ammortamenti ordinari è costituito dall'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali di Euro 139.603,26.

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.

Le rimanenze al 31/12/2018 erano state rilevate per Euro 89.657,24 mentre al 31/12/2019 sono state rilevate per Euro 82.335,85 con una differenza di Euro 7.321,39.

14) Oneri diversi di gestione

Sono rappresentati dalle seguenti voci per le quali rappresentiamo le variazioni rispetto all'esercizio precedente		
	2018	2019
Abbuoni e Sconti	373,35.=	155,63.=
Spese Varie	21.045,35.=	18.396,14.=
Cancelleria, stampati e mat.consumo computer	7.514,90.=	5.002,80.=
Rappresentanza e Regalia	8.149,67.=	4.311,74.=
Tributi comunali -asporto rifiuti - SIAE	10.710,39.=	11.505,02.=
CCIAA	1.017,57.=	1.037,57.=
Libri e riviste	1.148,56.=	647,27.=
IVA indetraibile	194.488,62.=	209.614,59.=
IMU e imposte indetraibili	45.490,59.=	82.872,23.=
Oneri Accreditamento	258,22.=	2.320,00.=
Oneri transattivi e spese di Giustizia	36.750,00.=	-----
Sopravvenienze Passive	1.921,48.=	2.676,13.=
Sopravvenienze Passive indetraibili	5.980,00.=	-----
Totali	334.848,70.=	338.539,12.=

Proventi e oneri finanziari

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

16) Altri Proventi Finanziari

c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante

Ammontano ad € 60.404,25; sono costituiti da proventi per cessione di fondi di investimento detenuti presso Banca Fideuram.

d) Proventi diversi dai precedenti: ammontano ad € 3.136,42 e sono costituiti da interessi attivi bancari.

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

22) Imposte sul reddito dell'esercizio

Sommano complessivamente a Euro 86.535,43.= e sono così suddivise: Euro 55.201,00 per IRES, Euro 8.994,00 per IRAP, e per Euro 22.340,43 per imposte anticipate. La corrispondente voce dell'esercizio 2018 era stata rilevata per

Euro 97.286,00.

23) Dalla differenza fra ricavi e costi risulta un utile netto di esercizio di Euro 219.004,72.

La voce corrispondente dell'esercizio precedente risulta di Euro 261.732,68.

Nota integrativa, altre informazioni

Ai sensi del punto 16 dell'art.2427 Cod.Civ. precisiamo che l'ammontare dei compensi spettanti agli Amministratori è di Euro 169.246,56 e quello spettante al Collegio Sindacale è di Euro 35.880,00.

Altre informazioni. Si precisa inoltre che: non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio; alla data del 31.12.2019 la società non aveva né debiti né crediti di durata superiore a cinque anni, non risultavano debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali; non ci sono poste di bilancio interessate a variazioni dei cambi valutari; non risultano né crediti né debiti relativi ad operazioni che prevedano l'obbligo di retrocessione a termine; a sensi del I° comma n.18 dell'art.2427 C.C. si informa che nel decorso esercizio la società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori simili; non risultano altri strumenti finanziari emessi dalla società; la società non possiede direttamente o per tramite di interposta persona partecipazioni di sorta in altre imprese; non ha capitalizzato oneri finanziari in alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale; non sono stati eseguiti finanziamenti da parte dei soci; non risultano patrimoni destinati a specifici affari e non vi sono proventi e vincoli relativi a finanziamenti destinati a specifici affari. Ai sensi dei commi 22 bis e 22 ter dell'art. 2427 del Codice Civile, si fa presente che non vi sono state operazioni con parti correlate che non siano state concluse a normali condizioni di mercato, né accordi non risultanti dallo stato patrimoniale e non vi sono state deroghe alle norme di legge ai sensi dell'art.2423, quarto comma, del Codice Civile.

Non sono stati rilevati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Proposta di destinazione degli utili: euro 21.900,00 a favore del Consiglio di Amministrazione, come da Statuto Sociale; euro 50.000,00 da distribuire ai Soci quale dividendo; il residuo, pari ad euro 147.104,73, ad incremento della riserva straordinaria.

Per quanto qui non riferito si rimanda alla Relazione sulla gestione dell'esercizio 2019