

PARK VILLA NAPOLEON CASA DI CURA PRIVATA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VENEZIA SAN MARCO 5189
Codice Fiscale	80004750263
Numero Rea	149811
P.I.	00785670274
Capitale Sociale Euro	516.000
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	86.1
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.700	3.600
Totale immobilizzazioni immateriali	2.700	3.600
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.005.597	1.070.819
2) impianti e macchinario	71.624	20.716
3) attrezzature industriali e commerciali	30.079	30.488
4) altri beni	47.635	42.875
5) immobilizzazioni in corso e acconti	250.297	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.405.232	1.164.898
Totale immobilizzazioni (B)	1.407.932	1.168.498
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	87.934	105.574
Totale rimanenze	87.934	105.574
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	687.900	933.430
Totale crediti verso clienti	687.900	933.430
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.397	33.853
Totale crediti tributari	2.397	33.853
5-ter) imposte anticipate	123.087	118.285
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.300	1.200
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.400	5.800
Totale crediti verso altri	5.700	7.000
Totale crediti	819.084	1.092.568
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	2.594.312	2.184.602
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.594.312	2.184.602
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.483.712	1.487.282
3) danaro e valori in cassa	5.071	1.758
Totale disponibilità liquide	1.488.783	1.489.040
Totale attivo circolante (C)	4.990.113	4.871.784
D) Ratei e risconti	34.724	36.034
Totale attivo	6.432.769	6.076.316
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	3.749.736	3.665.558
Totale altre riserve	3.749.736	3.665.558
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	234.193	93.529
Totale patrimonio netto	4.624.840	4.399.998
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	216.304	265.600
Totale fondi per rischi ed oneri	216.304	265.600
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	782.032	805.869
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	349.040	296.078
Totale debiti verso fornitori	349.040	296.078
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.505	61.016
Totale debiti tributari	128.505	61.016
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	246.532	167.340
Totale altri debiti	246.532	167.340
Totale debiti	802.545	604.849
E) Ratei e risconti	7.048	-
Totale passivo	6.432.769	6.076.316

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.428.587	4.029.537
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.738	51.308
Totale altri ricavi e proventi	6.738	51.308
Totale valore della produzione	4.435.325	4.080.845
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	222.089	245.443
7) per servizi	1.387.196	1.210.392
8) per godimento di beni di terzi	9.827	7.531
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.438.609	1.452.285
b) oneri sociali	428.193	452.440
c) trattamento di fine rapporto	75.837	95.443
e) altri costi	1.472	2.520
Totale costi per il personale	1.944.111	2.002.688
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	103.322	102.866
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	17.640	(1.691)
12) accantonamenti per rischi	80.000	115.600
14) oneri diversi di gestione	295.347	285.496
Totale costi della produzione	4.059.532	3.968.325
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	375.793	112.520
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.125	21.377
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	748	1.172
Totale proventi diversi dai precedenti	748	1.172
Totale altri proventi finanziari	1.873	22.549
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	377.666	135.069
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	143.473	41.540
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	143.473	41.540
21) Utile (perdita) dell'esercizio	234.193	93.529

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	234.193	93.529
Imposte sul reddito	143.473	41.540
Interessi passivi/(attivi)	(1.873)	(22.549)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	375.793	112.520
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	155.837	211.043
Ammortamenti delle immobilizzazioni	103.322	102.866
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	259.159	313.909
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	634.952	426.429
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	17.640	(1.691)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	245.530	363.938
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	52.962	(23.763)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.310	(7.009)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	7.048	(1.454)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	78.519	11.709
Totale variazioni del capitale circolante netto	403.009	341.730
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.037.961	768.159
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.873	22.549
(Imposte sul reddito pagate)	(49.304)	(96.169)
(Utilizzo dei fondi)	(228.970)	(63.548)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	761.560	630.991
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(342.756)	(22.502)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(409.710)	(309.602)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(752.466)	(332.104)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(9.351)	(96.542)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(257)	202.345
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.489.040	1.286.695
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.483.712	1.487.282
Danaro e valori in cassa	5.071	1.758
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.488.783	1.489.040

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

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 31.12.2016, 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 CII5-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.

Altre informazioni

Adattamento del bilancio dell'esercizio precedente: nell'allegato bilancio sono stati indicati gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio 2015. Alcune voci del bilancio 2015 sono state accorpate nella voce "altri ricavi e proventi" (v. pag.9) a seguito dell'eliminazione della parte straordinaria in conformità al D.Lgs.139/2015. Parimenti la voce sopravvenienze passive del bilancio 2015, di euro 2.454, è stata accorpata nella voce 9) lett. e del conto economico in quanto si riferiva a costi per il personale.

Tali voci sono state espone in maniera omogenea rispetto a quelle dell'esercizio 2015.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

B) IMMOBILIZZAZIONI

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

I) Terreni e Fabbricati		
Acquisti degli esercizi precedenti	Euro	2.363.930,29.=
Ammortamento degli esercizi precedenti	Euro	1.293.111,45.=
Valore al 31.12.2015	Euro	1.070.818,84.=
Incrementi 2016	Euro	2.701,08.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	67.922,84.=
Valore al 31.12.2016	Euro	2.366.631,37.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	1.361.034,29.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	1.005.597,08.=

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.=.

2) Impianti e Macchinari

Acquisti esercizi precedenti	Euro	299.132,47.=
Ammortamento esercizi precedenti	Euro	278.416,03.=
Valore al 31.12.2015	Euro	20.716,44.=
Incrementi 2016: Imp. Climatizz. III Rep.	Euro	62.316,99.=
Ammortamento ordinario esercizio	Euro	11.409,63.=
Valore al 31.12.2016	Euro	361.449,46.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	289.825,66.=
Valore al 31.12.2016	Euro	71.623,80.=

3) Attrezzature industriali e commerciali

Acquisti esercizi precedenti	Euro	458.574,47.=
Ammortamento esercizi precedenti	Euro	428.086,50.=
Valore al 31.12.2015	Euro	30.487,97.=

Incrementi 2016: Elettrocardiografo	Euro	2.437,04.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	2.846,67.=
Valore al 31.12.2016	Euro	461.011,51.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	430.933,17.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	30.078,34.=

4) Attrezzatura Generica

Acquisti esercizi precedenti	Euro	516.806,20.=
Ammortamento esercizi precedenti	Euro	510.032,36.=
Valore al 31.12.2015	Euro	6.773,84.=
Incremento dell'esercizio	Euro	10.548,42.=
Incremento nell'esercizio per acquisto di beni di costo unitario inferiore euro 516,46	Euro	10.667,93.=
Ammortamento dell'esercizio	Euro	12.960,87.=
Valore al 31.12.2016	Euro	538.022,55.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	522.993,23.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	15.029,32.=

5) Biancheria e Stoviglie

Acquisti degli esercizi precedenti	Euro	61.752,08.=
Ammortamento esercizi precedenti	Euro	61.752,08.=
Valore al 31.12.2015	Euro	0.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	0.=
Valore al 31.12.2016	Euro	61.752,08.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	61.752,08.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	0.=

5bis) Mobili e Attrezzatura Cucina

Acquisti degli esercizi precedenti	Euro	64.279,33.=
Ammortamento degli esercizi precedenti	Euro	58.640,86.=
Valori al 31.12.2015	Euro	5.638,47.=
Ammortamento Ordinario esercizio	Euro	644,33.=
Valori al 31.12.2016	Euro	64.279,33.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	59.285,19.=
Valore al 31.12.2016	Euro	4.994,14.=

Immobilizzazioni materiali

6) Mobili e Arredamenti

Acquisti esercizi precedenti	Euro	134.285,27.=
Ammortamento esercizi precedenti	Euro	123.535,98.=
Valore al 31.12.2015	Euro	10.749,29.=
Incrementi esercizio	Euro	3.786,29.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	2.776,63.=
Valore al 31.12.2016	Euro	138.071,56.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	126.312,61.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	11.758,95.=

7) Mobili e Macchine d'ufficio

Acquisti esercizi precedenti	Euro	122.529,68.=
Ammortamenti esercizi precedenti	Euro	116.857,31.=
Valore al 31.12.2015	Euro	5.672,37.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	1.323,80.=
Valore al 31.12.2016	Euro	122.529,68.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	118.181,11.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	4.348,57

8) Automezzi

Acquisti esercizi precedenti	Euro	28.819,63.=
Ammortamento esercizi precedenti	Euro	28.819,63.=
Valore al 31.12.2015	Euro	0.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	0.=
Valore al 31.12.2016	Euro	28.819,63.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	28.819,63.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	0.=

9) Costruzioni leggere

Acquisti esercizi precedenti	Euro	75.293,73.=
Ammortamenti esercizi precedenti	Euro	61.252,58.=
Valore al 31.12.2015	Euro	14.041,15.=
Ammortamento ordinario dell'esercizio	Euro	2.536,97.=
Valore al 31.12.2016	Euro	75.293,73.=
Ammortamento al 31.12.2016	Euro	63.789,55.=
Valore residuo al 31.12.2016	Euro	11.504,18.=

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	2.363.930	299.132	458.574	1.003.765	-	4.125.401
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.293.111	278.416	428.086	960.890	-	2.960.503
Valore di bilancio	1.070.819	20.716	30.488	42.875	-	1.164.898
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	2.701	62.317	2.437	25.002	250.297	342.754
Ammortamento dell'esercizio	67.922	11.409	2.846	20.242	-	102.419
Altre variazioni	(1)	-	-	-	-	(1)
Totale variazioni	(65.222)	50.908	(409)	4.760	250.297	240.334
Valore di fine esercizio						
Costo	2.366.631	361.449	461.012	1.028.767	250.297	4.468.156
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.361.034	289.825	430.933	981.132	-	3.062.924
Valore di bilancio	1.005.597	71.624	30.079	47.635	250.297	1.405.232

Attivo circolante

Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo ammontano a Euro 87.934,02. Sono costituite per Euro 70.932,10 da medicinali, per Euro 13.994,26 da materiale sanitario, per Euro 3.007,66 da materiale per pulizia.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce crediti verso clienti ammonta a Euro 687.900 ed è costituita da crediti verso ULSS dati dall'importo delle fatture relative a novembre - dicembre 2016, emesse a carico della ULSS n°2 Marca Trevigiana e da crediti verso privati per Euro 50.707,07, al netto delle svalutazioni.

5-bis I crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo, di € 2.397,00 sono costituiti da un credito IVA.

5-ter Imposte Anticipate: sono rilevate per complessivi € 123.087,16 e sono relative a "variazioni temporanee in aumento della base imponibile" per:

- compensi agli amministratori non pagati nell'anno di competenza 2016 che saranno corrisposti nell'anno 2017 per euro 26.664,76;

- per euro 28.800,00, relative agli accantonamenti per svalutazione crediti;

- per euro 45.302,40, relative agli accantonamenti al Fondo Rischi effettuati in esercizi precedenti.

- per euro 22.320,00 relativi all'accantonamento dell'esercizio al fondo rischi (per cause legali di euro 80.000).

5-quater) Crediti verso Altri: sono costituiti da un prestito a dipendente per euro 5.700,00 di cui euro 1.300,00 esigibili nel 2017 mentre i residui 4.400,00 negli anni successivi.

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	933.430	(245.530)	687.900	687.900	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	33.853	(31.456)	2.397	2.397	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	118.285	4.802	123.087		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.000	(1.300)	5.700	1.300	4.400
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.092.568	(273.484)	819.084	691.597	4.400

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce altri titoli ammonta a Euro 2.594.312,10 ed è costituita da quote di fondi comuni di investimento Fideuram per euro 1.239.852,93, da investimento gestione patrimoniale Fideuram per euro 984.459,17, da Fondo ARCA presso Carige per € 150.000,00, da BTP Italia per euro 50.000,00, da Polizza GenertelLife per euro 50.000,00 e da Rendimax Life per euro 120.000,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	2.184.602	409.710	2.594.312
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.184.602	409.710	2.594.312

Disponibilità liquide

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ammontano a Euro 1.488.782,62

Sono così composte:

Unicredit Treviso	Euro	1.411.438,84.=
Carige Italia Spa	Euro	61.086,52.=
Cassa contante	Euro	5.071,00.=
Banca Fideuram	Euro	9.592,51.=
Banca IFIS	Euro	482,07.=
Carta Prepagata Unicredit	Euro	1.111,68.=

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.487.282	(3.570)	1.483.712
Denaro e altri valori in cassa	1.758	3.313	5.071
Totale disponibilità liquide	1.489.040	(257)	1.488.783

Ratei e risconti attivi

D)2) I Risconti Attivi per complessivi Euro 34.724,26 derivano dalla rilevazione della competenza di costi sostenuti per assicurazioni per responsabilità civile verso terzi (euro 32.616,91), assicurazioni RC auto (euro 494,50), per canoni di manutenzione (euro 606,96) e canoni di locazione TMS (euro 1.005,89).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

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 3.749.736,13.=

La Riserva straordinaria risulta incrementata, rispetto a quella esistente al 31.12.2015 (di euro 3.665.557,91), per effetto della destinazione di parte dell'utile dell'esercizio 2015.

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Incrementi	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	3.665.558	-	84.178			3.749.736
Totale altre riserve	3.665.558	-	-			3.749.736
Utile (perdita) dell'esercizio	93.529	93.529	-	-	234.193	234.193
Totale patrimonio netto	4.399.998	93.529	84.178	234.193		4.624.840

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	3.749.736	A,B,C	3.749.736
Totale altre riserve	3.749.736		3.749.736
Totale	4.390.647		3.874.647

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

La voce "altri fondi" è composta per l'intero ammontare di euro 216.304 da accantonamenti al fondo rischi per cause in corso.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	805.869

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	75.836
Utilizzo nell'esercizio	99.673
Totale variazioni	(23.837)
Valore di fine esercizio	782.032

Debiti

D) DEBITID) DEBITI

7) I debiti verso fornitori al 31.12.2015 ammontavano a Euro 296.078,25 mentre al 31.12.2016 sono stati rilevati in Euro 349.040,02.

12) La voce debiti tributari per Euro 214.118,06 è data da Euro 54.285,06 per debito verso Erario ritenute IRPEF da versare nel 2017, per Euro 74.220,44 per debito IRES IRAP 2016.

13) Il debito verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale sommanente a Euro 78.467,95 è rappresentato dal debito verso INPS per contributi, relativi ai dipendenti, del mese di dicembre 2016 e gratifica natalizia.

14) Altri Debiti

La voce altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo per Euro 246.531,70 comprende il debito nei confronti dei dipendenti per gli stipendi di dicembre liquidati nel mese di gennaio 2017.

Ratei e risconti passivi

E)1) ratei passivi di complessivi euro 7.047,89 derivano dalla rilevazione della competenza di euro 3,04 per commissioni bancarie e di euro 7.044,85 per rimborsi spese viaggi.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

COMMENTI ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

I Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi di questo titolo si possono ripartire come segue :

	2015	2016
Rette in convenzione	3.911.081,35.=	4.292.934,96.=
Rette degenti privati	92.481,37.=	100.241,15.=
Ticket e visite specialistiche	25.973,80.=	35.410,80.=
Totali	4.029.536,52.=	4.428.586,91.=

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

5) Altri Ricavi e Proventi

Passano da Euro 51.307,22 del 2015 (comprendente anche la voce "sopravvenienze attive" di euro 42.739 risultante dal bilancio al 31.12.15, voce accorpata a seguito della soppressione della parte straordinaria introdotta dal D.Lgs. 139/2015) ad Euro 6.738,32.= dell'esercizio 2016.

Questa voce comprende i ricavi derivanti da rimborsi mensa per Euro 3.452,63, abbuoni e sconti attivi per Euro 33,41, Euro 9,50 per recupero gettoniere, da euro 1.457,88 per ricavi vari e da euro 1.784,90 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 222.089,06 (contro euro 245.442,82 dell'esercizio 2015) comprende:

costi per acquisti materiale laboratorio	Euro	13.323,48.=
costi per acquisti medicinali	Euro	77.245,84.=
costi per acquisti materiale sanitario	Euro	6.593,74.=
costi per acquisti materiale radiologia	Euro	1.425,44.=
costi per acquisti materiale pulizia	Euro	11.133,90.=
Acqua, caffè e alimentari	Euro	2.815,14.=
Carburante riscaldamento e automezzi	Euro	54.643,57.=
Luce e forza motrice	Euro	54.907,95.=

7) Per Servizi

Tale costo è passato da Euro 1.210.391,70 dell'esercizio 2015, a Euro 1.387.195,58 dell'esercizio 2016.

La voce comprende:	2015	2016
Compet.medici in libera professione	239.654,44.=	288.952,95.=
Esami di laboratorio	9.119,65.=	40.507,19.=
Serv.mensa dipendenti e pazienti	269.817,21.=	301.040,29.=
Lavaggio e noleggio biancheria	25.889,48.=	31.791,19.=
Spese per certificazione ISO	5.720,00.=	2.000,00.=
Corsi formazione personale	3.215,98.=	13.122,60
Servizi di pulizia appaltati a terzi	69.109,24.=	69.307,24.=
Manutenzioni	152.986,65.=	183.874,33.=
Asporto rifiuti tossici	4.498,15.=	3.500,90.=
Servizio idrico/canone depur.acque	6.351,74.=	4.228,54.=
Canoni periodici assistenza e manutenz.	8.847,94.=	13.218,11.=
Manut.e assist.Hardware e Software e serv.vari	9.713,30.=	8.848,14.=
Rimb.spese viaggi e servizi vari	9.150,21.=	13.784,44.=
Assicurazioni	68.996,51.=	64.678,92.=
Spese telefoniche	6.141,80.=	9.791,70.=
Spese postali e bolli	1.074,10.=	2.236,63.=
Pubblicità	12.235,78.=	18.504,60.=
Compensi a Terzi	81.630,84.=	88.161,11.=
Spese bancarie	12.801,80.=	13.465,58.=
Assistenza religiosa	100,00.=	-----
A.I.O.P.	11.610,00.=	15.270,00.=
Competenze Collegio Sindacale	34.632,00.=	34.008,00.=
Compet.Cons.Delegatoe Vice Presidente	167.094,88.=	166.903,12.=
Totale servizi	1.210.391,70.=	1.387.195,58.=

8) Per godimento di beni di terzi

Il costo di Euro 9.827,09 è dato per euro 4.410,54 dall'affitto di un ambulatorio a Udine e per euro 5.416,55 da noleggi attrezzature di laboratorio e macchinari vari.

9) Per il Personale

Il costo totale al 31.12.2016 è di Euro 1.944.111 mentre a fine esercizio 2015 ammontava a Euro 2.002.234. Nella voce 9) lett. e del conto economico

del bilancio 2015 sono stati aggiunti euro 2.454 che erano stati rilevati come sopravvenienza passiva, per effetto del D.Lgs.139/2015. La diminuzione del costo totale, rispetto all'esercizio precedente, è dovuta all'incremento dello sgravio contributivo per i nuovi assunti ed al minor accantonamento al TFR relativo alle nuove assunzioni effettuate.

Nel 2016 il numero medio dei dipendenti risulta di 51 unità, così suddiviso:

	2015	2016
infermieri e caposala	n.24	n.24
ausiliari	n.13	n.13
medici	n.5	n.5
assistente sociale	n.1	n.1
personale amministrativo	n.8	n.8

10) Ammortamenti e Svalutazioni

L'importo degli ammortamenti ordinari è costituito dall'ammortamento delle immobilizzazioni materiali di Euro 103.321,74.

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

Le rimanenze al 31/12/2016 sono state rilevate per Euro 87.934,02 mentre al 31/12/2015 erano state rilevate per Euro 105.573,88 con una differenza di Euro 17.639,86.

12) E' stato effettuato un accantonamento per cause legali, di Euro 80.000,00.

14) Oneri diversi di gestione

Sono rappresentati dalle seguenti voci per le quali rappresentiamo le variazioni rispetto all'esercizio precedente		
	2015	2016
Abbuoni e Sconti	65,69.=	29,97.=
Spese Varie	15.415,04.=	9.796,86.=
Cancelleria, stampati e mat.consumo computer	6.269,12.=	7.205,99.=
Rappresentanza e Regalia	6.889,22.=	3.977,77.=
Tributi comunali -asporto rifiuti - SIAE	11.533,39.=	10.846,66.=
CCIAA	904,87.=	725,87.=
Libri e riviste	660,18.=	673,02.=
IVA Indetraibile	205.285,98.=	208.911,67.=
IMU e imposte indetraibili	36.658,55.=	35.486,89.=
Oneri Accreditamento	-----	4.080,00.=
Oneri transattivi e spese di Giustizia	1.813,55.=	13.612,55.=
Totali	285.495,59.=	295.347,25.=

Proventi e oneri finanziari

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

16) Altri Proventi Finanziari

c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante

Ammontano ad € 1.125,00 relativi a cedole su BTP presso Carige;

d) Proventi diversi dai precedenti: ammontano ad € 748,12 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 143.473,64.= e sono così suddivise: Euro 125.708,00 per IRES, Euro 31.864,00 per IRAP, in deduzione Euro 14.098,36 per imposte anticipate. La corrispondente voce dell'esercizio 2015 era stata rilevata per Euro 41.539,60.

23) Dalla differenza fra ricavi e costi risulta un utile netto di esercizio di Euro 234.193.

Nota integrativa, parte finale

23) Dalla differenza fra ricavi e costi risulta un utile netto di esercizio di Euro 234.193.

La voce corrispondente dell'esercizio precedente risulta di Euro 93.529.

Ai sensi del punto 16 dell'art.2427 Cod.Civ. precisiamo che l'ammontare dei compensi spettanti agli Amministratori è di Euro 166.903,12 e quello spettante al Collegio Sindacale è di Euro 34.008,00.

Altre informazioni. Si precisa inoltre che: non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio; alla data del 31.12.2016 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; ai sensi del 1° 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 23.418 a favore del Consiglio di Amministrazione, come da Statuto Sociale; euro 100.000 quale dividendo da distribuire ai Soci; il residuo, pari ad euro 110.775, ad incremento della riserva straordinaria.

Per quanto qui non riferito si rimanda alla Relazione sulla gestione dell'esercizio 2016.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Piero Bellussi

