

STATIC CENTRO CHIROTERAPEUTICO DI VERONA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

| Dati anagrafici | |
|--|------------------------|
| Sede in | VERONA - VIA ALBERE 21 |
| Codice Fiscale | 00953940236 |
| Numero Rea | VR 176950 |
| P.I. | 00953940236 |
| Capitale Sociale Euro | 26.000 i.v. |
| Forma giuridica | 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 |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---|----------------|----------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 7) altre | 26.754 | 45.805 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 26.754 | 45.805 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 2) impianti e macchinario | 11.394 | 13.563 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 21.868 | 25.834 |
| 4) altri beni | 15.829 | 7.312 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 49.091 | 46.709 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 2) crediti | | |
| d-bis) verso altri | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 6.197 | 6.197 |
| Totale crediti verso altri | 6.197 | 6.197 |
| Totale crediti | 6.197 | 6.197 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 6.197 | 6.197 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 82.043 | 98.711 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 198.406 | 208.832 |
| Totale crediti verso clienti | 198.406 | 208.832 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.060 | 10.628 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 9.899 | 9.899 |
| Totale crediti tributari | 11.959 | 20.527 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.275 | 5.454 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 174.562 | 173.630 |
| Totale crediti verso altri | 179.837 | 179.084 |
| Totale crediti | 390.203 | 408.442 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 42.681 | 50.199 |
| 3) danaro e valori in cassa | 1.089 | 1.749 |
| Totale disponibilità liquide | 43.770 | 51.948 |
| Totale attivo circolante (C) | 433.973 | 460.390 |
| D) Ratei e risconti | 13.135 | 20.137 |
| Totale attivo | 529.150 | 579.238 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 26.000 | 26.000 |
| IV - Riserva legale | 5.200 | 5.200 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 10.692 | 178.221 |
| Totale altre riserve | 10.692 | 178.221 |

| | | |
|---|---------|---------|
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 60.283 | 34.471 |
| Totale patrimonio netto | 102.175 | 243.892 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 183.198 | 181.186 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 37 | - |
| Totale debiti verso banche | 37 | - |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 67.260 | 77.906 |
| Totale debiti verso fornitori | 67.260 | 77.906 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 23.601 | 13.075 |
| Totale debiti tributari | 23.601 | 13.075 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 18.508 | 17.746 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 18.508 | 17.746 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 96.785 | 14.515 |
| Totale altri debiti | 96.785 | 14.515 |
| Totale debiti | 206.190 | 123.242 |
| E) Ratei e risconti | 37.587 | 30.918 |
| Totale passivo | 529.150 | 579.238 |

Conto economico

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.095.643 | 997.728 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 8692.24 | 1.818 |
| Totale altri ricavi e proventi | 8.692 | 1.818 |
| Totale valore della produzione | 1.104.335 | 999.546 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 26.891 | 23.534 |
| 7) per servizi | 558.144 | 517.322 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 66.832 | 68.643 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 236.084 | 209.190 |
| b) oneri sociali | 68.124 | 63.289 |
| c) trattamento di fine rapporto | 19.671 | 17.790 |
| e) altri costi | 2.755 | 4.745 |
| Totale costi per il personale | 326.634 | 295.015 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 21.491 | 23.748 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 9.008 | 7.045 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 1.024 | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 31522.76 | 30.793 |
| 14) oneri diversi di gestione | 11.089 | 19.649 |
| Totale costi della produzione | 1.021.113 | 954.956 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 83.222 | 44.590 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 5.075 | 4.555 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 5.075 | 4.555 |
| Totale altri proventi finanziari | 5.075 | 4.555 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 55 | 50 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 55 | 50 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 5.019 | 4.505 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 88.242 | 49.094 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 27.959 | 14.623 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 60.283 | 34.471 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016

Il Bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2016, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'articolo 2423

comma 1, Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli

2423 e seguenti del Codice Civile, secondo principi di redazioni conformi a quanto stabilito dall'articolo 2423-bis, comma 1, Codice Civile,

e criteri di valutazione di cui all'articolo 2426 Codice Civile.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni previste dall'articolo 2426 Codice Civile e non differiscono da quelli osservati nella

redazione del Bilancio del precedente esercizio.

Si attesta inoltre che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, comma 4 e all'articolo

2423-bis, comma 2;

- gli ammontari delle voci di Bilancio dell'esercizio in corso sono comparabili con quelli delle voci del Bilancio del precedente esercizio;

- le voci che sono state raggruppate nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, sono commentate nella specifica

parte della presente Nota;

- le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono, più avanti, messe in evidenza;

- per i fondi, in particolare, sono evidenziati gli accantonamenti dell'esercizio e gli utilizzi;

- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO

In particolare si osserva quanto segue:

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto ad eccezione di quei cespiti, il cui valore è stato rivalutato ai sensi delle Legge n°72

del 19 marzo 1983.

Il costo incrementativo dei beni ammortizzabili comprende tutti i costi direttamente imputabili ad essi. Le spese di manutenzione e

riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio senza ricorso alla capitalizzazione delle stesse.

Si precisa che non sono state effettuate svalutazioni.

Ammortamenti

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati calcolati sulla base della vita economico tecnica e nel rispetto

delle aliquote stabilite dalla normativa fiscale.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo al netto del fondo svalutazione crediti non essendo ritenuto rilevante

l'impatto dell'applicazione del criterio del costo ammortizzato.

Debiti

I debiti rilevati al loro valore nominale non essendo ritenuto rilevante, considerata la relativa composizione, l'impatto dell'applicazione del

criterio del costo ammortizzato.

Imposte sul reddito

Le imposte vengono conteggiate secondo le aliquote previste dalla vigente legislazione fiscale.

Fondo accantonamento trattamento di fine rapporto

La posta in esame, espressione del debito maturato nei confronti del personale dipendente alla fine dell'esercizio, è calcolata secondo le Leggi ed i contratti di lavoro vigenti.
Ratei e risconti
Vengono determinati secondo il principio della competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI

I) IMMATERIALI

| | Altre |
|---|--------------|
| Valore storico | 184.887 |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 139.082 |
| Valore di inizio esercizio | 45.805 |
| Incrementi dell'esercizio | 2.440 |
| Decrementi dell'esercizio | 0 |
| Giroconto con fondo ammortamento | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio - ordinario | 21.491 |
| Giroconto con cespiti | 0 |
| Valore di bilancio a fine esercizio | 26.754 |

Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI

II) MATERIALI

| | Impianti e Macchinari | Altri beni |
|---|----------------------------------|-------------------|
| Valore storico | 306.851 | 316.230 |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 293.289 | 283.084 |
| Valore di inizio esercizio | 13.562 | 33.146 |
| Incrementi dell'esercizio | 0 | 11.390 |
| Decrementi dell'esercizio | 4.506 | |
| Giroconto con fondo ammortamento | | 6.839 |
| Ammortamento dell'esercizio - ordinario | 2.169 | |
| Giroconto con cespiti | 4.506 | |
| Valore di bilancio a fine esercizio | 11.393 | 37.697 |

Come richiesto dall'articolo 10 della legge n° 72 del 19 marzo 1983, vengono qui di seguito indicati i beni in patrimonio alla data di chiusura dell'esercizio, per i quali sono state eseguite rivalutazioni per un totale di € 11.274:

| | Impianti e Macchinari | Altri beni |
|---------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Rivalutazioni ex Legge 72/1983 | 11.274 | 0 |

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

IMMOBILIZZAZIONI

FINANZIARIE

| Voce | valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore di Bilancio |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| Depositi cauzionali attivi | 6.197 | 0 | 0 | 6.197 |

Attivo circolante

| Voce | valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore di Bilancio |
|-----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| Rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Clienti | 208.832 | 0 | 10.425 | 198.407 |
| Altri Crediti | 199.611 | 0 | 7.815 | 191.796 |
| Disponibilità liquide | 51.948 | 0 | 8.178 | 43.770 |

| Dettagli Altri Crediti | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Erario – acconti | | |
| imposte | 10.628 | 902 |
| Erario Rimborso Ires DL 201 | | |
| /2011 | 9.899 | 9.899 |
| Erario c/iva | 0 | 1.158 |
| RAS – polizza T. | | |
| F.R. | 173.630 | 174.562 |
| Debitori diversi | 2 | 1 |
| Spese anticipate | 5.452 | 5.274 |
| Note di credito da | | |
| ricevere | 0 | 0 |
| Totale altri | | |
| crediti | 199.611 | 191.796 |

Ratei e risconti attivi

| Voce | valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore di Bilancio |
|------------------------------------|--------------------|------------|------------|--------------------|
| Ratei -Risconti attivi | 20.137 | 0 | 7.002 | 13.135 |
| Risconti attivi | | | | |
| sono così | | | | |
| composti: | | | | |
| Contratto di manutenzione, dominio | | | | |
| internet e altri | | | | 2.580 |
| Canoni contratto | | | | |
| LI | | | | 1.022 |
| Spese | | | | |
| condominiali | | | | 8.534 |
| Pubblicità | | | | 286 |
| Altri | | | | 204 |
| Totale risconti | | | | |
| attivi | | | | 12.626 |
| Ratei attivi | | | | |
| sono così | | | | |
| composti: | | | | |
| Interessi deposito | | | | |
| cauzionale | | | | 508 |
| Totale ratei attivi | | | | 508 |

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

PROSPETTO DELLE RISERVE E DELLE ALTRE VOCI COSTITUENTI IL CAPITALE NETTO DELLA SOCIETA'

| Possibilità di | | Saldo | | | |
|--|-----------------------|----------|------------|------------|--------------|
| P.U. | Utilizzazione | iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
| A | Aumento di capitale | | | | |
| | Copertura | | | | |
| B | perdite | | | | |
| C | Distribuzione ai Soci | | | | |
| Descrizione | P.U. | iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
| Capitale sociale | | 26.000 | 0 | 0 | 26.000 |
| Riserva legale | A B | 5.200 | 0 | 0 | 5.200 |
| Altre riserve | A B C | 178.221 | 34.471 | 202.000 | 10.692 |
| Fondo rivalutazione monetaria | A B | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utile (Perdita) esercizio | | 34.471 | 60.283 | 34.471 | 60.283 |
| La voce "altre riserve" risulta essere così composta: | | | | | |
| Riserva straordinaria tassata | | | | | 10.692 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo rischi ed oneri e trattamento di fine rapporto

| Voce | valore iniziale | Accantonamenti | Utilizzo | Valore di Bilancio |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------|--------------------|
| Trattamento fine rapporto | 181.186 | 19.671 | 17.659 | 183.198 |

Debiti

| Voce | valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore di Bilancio |
|---------------------------|-----------------|------------|------------|--------------------|
| Debiti verso banche | 0 | 37 | 0 | 37 |
| Fornitori | 77.906 | 0 | 10.646 | 67.260 |
| Debiti verso controllante | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 45.336 | 93.557 | 0 | 138.893 |

Dettagli Altri

| Debiti | 2015 | 2016 |
|---|--------|--------|
| Erario - imposte dell'esercizio | 0 | 12.289 |
| Erario - ritenute per sostituto d'imposta | 11.083 | 11.312 |
| INPS - contributi dicembre | 12.491 | 12.994 |
| INAIL - conguaglio dell'esercizio | 105 | 73 |
| ENPAM - contributo 2% | 4.395 | 4.950 |
| Creditori diversi | 2.754 | 490 |

| | | |
|---|--------|---------|
| Soci c/dividendi | | 82.006 |
| Debiti verso il personale dipendente | 14.508 | 14.779 |
| Totale altri debiti | 45.336 | 138.893 |

Ratei e risconti passivi

Voce

Ratei passivi

sono così

composti:

ratei retributivi e contributivi personale

dipendente

26.814

ratei quota ricetta

10.720

contratti di manutenzione

53

Totale ratei

passivi

37.587

Nota integrativa, conto economico

Proventi e oneri finanziari

COMPOSIZIONE DELLA VOCE "PROVENTI E ONERI FINANZIARI"

Proventi

finanziari

sono così

composti:

| | |
|------------------------------------|-------|
| Interessi attivi bancari e diversi | 19 |
| rendimento polizza T.F.R. | 5.056 |
| Totale proventi finanziari | 5.075 |

Oneri finanziari

sono così

composti:

| | |
|-------------------------------------|----|
| Interessi passivi bancari e diversi | 55 |
| Totale oneri finanziari | 55 |

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPORTATO PER CATEGORIA

| | | | |
|----|----|-----------|----------------------------|
| N. | 0 | Dirigenti | |
| N. | 14 | Impiegati | (di cui n. 13 a part-time) |
| N. | 0 | Operai | |

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

AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI ED AI SINDACI CUMULATIVAMENTE PER CIASCUNA CATEGORIA

all'Amministratore Unico 22.650

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio tali da influenzare la redazione del bilancio dell'esercizio 2016.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La proposta dell'Organo Amministrativo è di destinare l'utile dell'esercizio alla Riserva Straordinaria.

L'AMMINISTRATORE
UNICO

**Sig. Vincenzo
Papes**