

CENTRO DI MEDICINA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SOLFERINO SAN MARTINO 3 - 31100 TREVISO (TV)
Codice Fiscale	02404370278
Numero Rea	TV 000000408153
P.I.	02404370278
Capitale Sociale Euro	25.500 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	627.764	530.766
II - Immobilizzazioni materiali	550.617	106.488
III - Immobilizzazioni finanziarie	15.326.344	4.680.594
Totale immobilizzazioni (B)	16.504.725	5.317.848
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	18.089	16.706
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.118.321	554.864
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.047	7.833
imposte anticipate	35.064	31.097
Totale crediti	1.171.432	593.794
IV - Disponibilità liquide	707.983	237.962
Totale attivo circolante (C)	1.897.504	848.462
D) Ratei e risconti	65.570	72.192
Totale attivo	18.467.799	6.238.502
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.500	25.500
III - Riserve di rivalutazione	484.730	484.730
IV - Riserva legale	5.100	5.100
VI - Altre riserve	1.713.751	1.040.129
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	302.288	673.619
Totale patrimonio netto	2.531.369	2.229.078
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	84.494	52.871
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.661.182	1.347.554
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.166.912	2.598.928
Totale debiti	15.828.094	3.946.482
E) Ratei e risconti	23.842	10.071
Totale passivo	18.467.799	6.238.502

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.400.831	3.109.327
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.017	1.119
altri	77.204	42.054
Totale altri ricavi e proventi	81.221	43.173
Totale valore della produzione	3.482.052	3.152.500
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	46.066	39.073
7) per servizi	1.885.369	1.531.934
8) per godimento di beni di terzi	456.270	456.265
9) per il personale		
a) salari e stipendi	224.452	209.535
b) oneri sociali	68.982	63.584
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.209	16.307
c) trattamento di fine rapporto	17.209	16.307
Totale costi per il personale	310.643	289.426
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	195.615	98.948
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	132.333	72.380
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	63.282	26.568
Totale ammortamenti e svalutazioni	195.615	98.948
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.383)	(3.746)
14) oneri diversi di gestione	49.429	66.340
Totale costi della produzione	2.942.009	2.478.240
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	540.043	674.260
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	249.000
Totale proventi da partecipazioni	0	249.000
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	13
Totale proventi diversi dai precedenti	8	13
Totale altri proventi finanziari	8	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	31.073	22.995
altri	77.923	48.678
Totale interessi e altri oneri finanziari	108.996	71.673
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(108.988)	177.340
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	431.055	851.600
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	132.687	175.681
imposte relative a esercizi precedenti	47	0
imposte differite e anticipate	(3.967)	2.300

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	128.767	177.981
21) Utile (perdita) dell'esercizio	302.288	673.619

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Il presente bilancio è stato predisposto nel rispetto degli schemi previsti per la redazione del bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435/bis codice civile, e nel rispetto delle norme del Codice Civile relative alla redazione del bilancio d'esercizio, modificate dal D.lgs. 18 agosto 2015, n. 139, interpretate e integrate con gli ultimi aggiornamenti dei principi contabili emessi dall'OIC.

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i principi previsti dal comma 1 dell'articolo 2423-bis cod. civ.

La società Centro di Medicina Srl:

- è controllata dalla società Dima S.r.l. la quale detiene una quota pari al 53,80%;
- controlla la società Centro di Medicina Verona S.r.l. della quale detiene il 90% del capitale sociale, la società Centro di Medicina Thienese S.r.l. della quale detiene il 70% del capitale sociale e la società Centro Medico Riabilitativo C.M.R S.r.l. della quale detiene il 100% del capitale sociale (su quest'ultima partecipazione grava un pegno iscritto a favore del Banco BPM S.p.A.). Su entrambe le società Centro di Medicina S.r.l. svolge un'attività di direzione e coordinamento;
- risulta collegata alla società Casa di Cura Villa Maria S.p.a., nella quale detiene il 35% del capitale sociale.

In ottemperanza del disposto dell'ultimo comma dell'art. 2435/bis, cod. civ., al fine dell'esonero della relazione sulla gestione, Vi preciso che nell'esercizio non sono state poste in essere operazioni di cui ai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 cod. civ.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

I componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza e tenendo conto dei rischi e delle perdite maturati nell'esercizio, anche se successivamente divenuti noti e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, nel rispetto del principio di prevalenza della sostanza dell'operazione o del contratto rispetto alla forma.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423 5° comma e all'art. 2423 bis 2°c., codice civile, non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, né vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Le voci del bilancio d'esercizio sono tutte comparabili in quanto nella redazione del bilancio sono stati utilizzati gli stessi criteri espositivi. Per le voci di bilancio che per maggiore chiarezza sono state classificate in diverse voci del bilancio rispetto al bilancio del precedente esercizio, si precisa che tale riclassificazione ha riguardato entrambi gli esercizi.

Criteria di valutazione applicati

Nella formazione del presente bilancio sono stati adottati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 cod. civ., determinati nel rispetto dei principi della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività; la prospettiva di continuazione è stata valutata con riferimento alle risultanze del bilancio ai sensi dell'art. 7 del d.l. n. 23 del 08.04.2020

Si attesta che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano determinato la modifica dei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

In particolare, per ciascuna categoria di beni, sono stati applicati i seguenti criteri di valutazione, conformi al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali ed immateriali

Sono state iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione o produzione intendendosi, con tale espressione, il prezzo pagato a terzi per l'acquisto dei beni e/o servizi maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione e degli altri costi per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene sono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza, di vita utile o di utilità del cespite. Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione, venendo costantemente imputate a conto economico.

Si precisa che non figurano nel patrimonio della società beni per i quali in passato siano state eseguite "rivalutazioni" monetarie.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti avuto riguardo all'utilizzo, alla destinazione e alla durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, applicando le aliquote ministeriali vigenti che coincidono con quelle previste dalla normativa fiscale.

I beni di ridotto valore unitario sono interamente ammortizzati nell'esercizio, mentre per quelli entrati in funzione nell'esercizio la quota di ammortamento è stata ridotta alla metà per tener conto del loro ridotto utilizzo, conformemente ai criteri utilizzati in precedenti esercizi.

Gli ammortamenti dei cespiti sono stati calcolati tenendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Si precisa che gli ammortamenti sono stati calcolati applicando i seguenti coefficienti:

- Arredamento: 10,00%
- Attrezzatura: 12,50%
- Macchine ufficio: 20,00%
- Impianti: 25,00%
- Cespiti di valore esiguo: 100,00%

Gli ammortamenti così calcolati appaiono ben rappresentare il deperimento ed il consumo delle immobilizzazioni nel corso dell'esercizio, quantificato con riferimento alla presunta vita utile dei cespiti da ammortizzare.

I costi pluriennali vengono iscritti in bilancio con evidenziazione del loro costo storico e del relativo fondo ammortamento; il metodo di ammortamento indiretto degli oneri pluriennali è stato ritenuto maggiormente significativo ed idoneo nel fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale della società. Le quote di ammortamento, calcolate a quote costanti, sono state determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

- costi d'impianto, il cui costo è ammortizzato in cinque quote costanti;
- software, ammortizzato in cinque anni;
- oneri pluriennali su beni di terzi, ammortizzati in 8 anni;
- avviamento, pagato in sede di acquisto di ramo d'azienda e iscritto a titolo di disavanzo di scissione, viene ammortizzato in 18 esercizi.

Si precisa che l'ammortamento dell'avviamento viene effettuato in un periodo di diciotto anni, in quanto una rigorosa analisi del valore degli avviamenti nel particolare settore di attività in opera la società fa ragionevolmente supporre che la vita utile dell'avviamento sia molto lunga.

I fondi ammortamento così costituiti rispecchiano quindi il deprezzamento di valore dei singoli cespiti ed oneri pluriennali.

Per quanto riguarda l'inizio dell'ammortamento, questo è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene, mentre il termine previsto per la conclusione della procedura d'ammortamento dipende dall'aliquota di ammortamento applicata.

I cespiti completamente ammortizzati continuano poi a comparire in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati o, per i costi pluriennali, sino all'esercizio di esaurimento della loro utilità, che di norma coincide con quello successivo al completamento del loro processo di ammortamento.

Si segnala infine che, per effetto della scissione parziale proporzionale della Centro di Medicina S.p.A. a favore del Centro di Medicina S.r.l. avvenuta nel settembre 2017, il maggior valore derivante dal disavanzo da scissione allocato ad avviamento è stato affrancato mediante il versamento di un'imposta sostitutiva delle imposte sui redditi e dell'Irap nella misura del 12% così come consentito dall'art. 176, co. 2-ter del d.p.r. 917/86 richiamato dall'art. 173, co. 15-bis del t.u.i.r. Conseguentemente:

- gli ammortamenti sono interamente riconosciuti sin dall'esercizio 2017, mentre ai fini della determinazione della plus/minusvalenza gli effetti sono posticipati al quarto esercizio successivo (2021);

- stante la coincidenza fra valori civilistici e fiscali non sono state rilevate imposte differite, in ossequio a quanto stabilito dall'Oic 25;

- l'imposta sostitutiva è stata imputata alla voce D.12 Debiti Tributari del passivo patrimoniale ed il relativo onere allocato ad avviamento viene ripartito nell'arco di 18 esercizi (periodo corrispondente a quello stimato ragionevole per il recupero del valore dell'avviamento).

Immobilizzazioni finanziarie.

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate:

- dalla partecipazione nelle imprese controllate Centro di Medicina Verona S.r.l., Centro di Medicina Thienese S.r.l. e Centro Medico Riabilitativo C.M.R. S.r.l.;

- dalla partecipazione nell'impresa collegata Casa di Cura Villa Maria S.p.a.

Le partecipazioni sono state iscritte in bilancio e valutate in base al metodo del costo storico di acquisto. Per le partecipazioni in imprese controllate e collegate non si evidenziano a fine esercizio perdite durevoli di valore.

Rimanenze.

Le giacenze di magazzino vengono valutate con il criterio del costo specifico di acquisto. Esso appare non inferiore al valore di mercato, trattandosi di beni aventi un'elevata rotazione di magazzino e che, essendo rinnovati più volte nel corso di un esercizio, non sono soggetti ad obsolescenza o a significative variazioni di valore rispetto al momento dell'acquisto.

Crediti.

Sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. L'ammontare dei crediti così iscritti si ritiene essere esattamente pari al "presumibile valore di realizzo", in quanto considerati crediti di sicura esigibilità. Tuttavia, a titolo prudenziale, si è appostato in riduzione del valore di bilancio un fondo svalutazione crediti al fine di coprire future imprevedibili perdite.

Per la valutazione dei crediti è stata utilizzata la facoltà di esonero della valutazione al costo ammortizzato introdotta dai recenti OIC e dall'art. 2435bis c.c., co. 7, avendo peraltro valutato che l'informazione non appare rilevante ai fini della corretta redazione ed interpretazione del bilancio, in ossequio al principio della prevalenza della sostanza sulla forma (art. 2423-bis, comma 1, n. 1-bis, codice civile).

Disponibilità liquide.

Sono rappresentate dalle giacenze di valori in cassa e/o nel c/c bancario alla data di chiusura dell'esercizio, espresse al loro valore nominale.

Fondo trattamento di fine rapporto.

Riflette il debito maturato nei confronti del personale dipendente in forza alla chiusura dell'esercizio, calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti.

Debiti.

Tutte le poste esprimono una posizione debitoria della società verso l'esterno sono state valutate al loro valore nominale.

Per la valutazione dei debiti è stata utilizzata la facoltà di esonero della valutazione al costo ammortizzato introdotta dai recenti OIC e dall'art. 2435bis c.c., co. 7, avendo peraltro valutato che l'informazione non appare rilevante ai fini della corretta redazione ed interpretazione del bilancio, in ossequio al principio della prevalenza della sostanza sulla forma (art. 2423-bis, comma 1, n. 1-bis, codice civile).

Risconti.

Accolgono componenti reddituali relative a più esercizi. Sono stati determinati per rispettare il principio della competenza economica e temporale, avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura solamente le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

Imposte sul reddito.

Le imposte di competenza dell'esercizio sono state calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	32.124	10.496	474.702	346.861	864.183
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.124	8.643	89.983	202.667	333.417
Valore di bilancio	-	1.853	384.719	144.194	530.766
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	35.605	-	193.726	229.331
Ammortamento dell'esercizio	-	4.220	26.393	101.720	132.333
Totale variazioni	-	31.385	(26.393)	92.006	96.998
Valore di fine esercizio					
Costo	32.124	46.101	474.702	540.587	1.093.514
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.124	12.863	116.377	304.387	465.751
Valore di bilancio	-	33.238	358.326	236.200	627.764

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	23.418	446.777	133.771	603.966
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.162	382.709	95.607	497.478
Valore di bilancio	4.256	64.068	38.164	106.488
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	447.723	63.116	510.839
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	3.427	-	3.427
Ammortamento dell'esercizio	2.837	43.068	17.377	63.282
Altre variazioni	-	(1)	-	(1)
Totale variazioni	(2.837)	401.227	45.739	444.129
Valore di fine esercizio				
Costo	23.418	890.901	196.887	1.111.206
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.999	425.605	112.984	560.588
Valore di bilancio	1.419	465.295	83.903	550.617

Operazioni di locazione finanziaria

Effetto sul patrimonio netto		
a) Contratti in corso		
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente, al netto degli ammortamenti alla fine dell'esercizio precedente :		767.546
di cui valore lordo	1.494.700	
di cui f.do ammortamento	727.149	
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio		369.853
- Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio		529.859
- Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio		65.262
+/- Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario		0
Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio, al netto degli ammortamenti complessivi :		542.274
di cui valore lordo	662.853	
di cui f.do ammortamento	120.574	
b) Beni riscattati		
Differenza +/- tra valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio		0
c) Riscotti attivi su interessi di canoni a cavallo d'esercizio calcolati in base al metodo finanziario		3.672
d) Riscotti attivi contabilizzati con il metodo patrimoniale		55.060
e) Crediti per imposte anticipate calcolate in base al metodo finanziario		0
f) Crediti per imposte anticipate contabilizzate con il metodo patrimoniale		0
g) Passività		
Debiti impliciti per leasing finanziari alla fine dell'esercizio precedente :		363.948
di cui scadenti nell'esercizio successivo	229.468	
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo ed entro 5 anni	134.480	
di cui scadenti oltre i 5 anni	0	
+ Debiti impliciti per leasing finanziario sorti nell'esercizio		332.867
- Riduzioni per rimborso quote capitale e riscatti durante esercizio (quote rimborsate in linea capitale)		243.269
Debiti impliciti per leasing finanziario a fine esercizio		453.543
di cui scadenti dell'esercizio successivo	118.660	
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo ed entro 5 anni	334.879	
di cui scadenti oltre i 5 anni	0	
h) Ratei passivi su interessi di canoni a cavallo d'esercizio calcolati in base al metodo finanziario		0
i) Ratei passivi contabilizzati con il metodo patrimoniale		0
k) Fondo per imposte differite calcolate in base al metodo finanziario		0
l) Fondo per imposte differite contabilizzate con il metodo patrimoniale		0
m) Effetto complessivo lordo sul patrimonio aziendale alla fine dell'esercizio		37.339
n) Effetto fiscale generato nell'esercizio e nei precedenti		114.213
o) Effetto sul patrimonio netto aziendale alla fine dell'esercizio		-76.871
Effetto sul conto economico		
p) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario (canoni di competenza dell'esercizio)		290.338
q) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario		21.012
r) Rilevazione di quote di ammortamento		215.473
di cui su contratti in essere	65.262	
di cui differenziale di beni riscattati	150.211	
s) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziari		0
t) Effetto sul risultato prima delle imposte		53.845
u) Rilevazione dell'effetto fiscale imputabile all'esercizio		22.392
v) Effetto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario		31.448

A fine 2019, la società ha ancora in corso otto contratti di leasing, di cui uno a seguito atto di subentro in luogo della società Centro di Medicina Spa. Tali contratti sono volti all'acquisizione di attrezzature mediche, come ecografi, tomografi, mammografi, e due autovetture.

I contratti di leasing sono stati contabilizzati utilizzando il metodo patrimoniale e pertanto imputando a conto economico i canoni quali costi del periodo.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.632.237	3.048.357	4.680.594
Valore di bilancio	1.632.237	3.048.357	4.680.594
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	10.575.750	70.000	10.645.750
Totale variazioni	10.575.750	70.000	10.645.750
Valore di fine esercizio			
Costo	12.207.986	3.118.357	15.326.343
Valore di bilancio	12.207.987	3.118.357	15.326.344

Si precisa che l'incremento registrato tra:

- le partecipazioni in imprese controllate si riferisce esclusivamente all'acquisizione dell'intero controllo della società Centro Medico Riabilitativo C.M.R. Srl;
- le partecipazioni in imprese collegate si riferisce esclusivamente all'acquisto del 35% del pacchetto azionario della società Villa Maria Spa; quest'ultima società è stata poi incorporata nel corso dell'esercizio 2019 nella società Casa di Cura Villa Maria Spa nella quale Centro di Medicina Srl già deteneva il 35% del capitale sociale.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
CENTRO DI MEDICINA THIENESE SRL	THIENE (VI), VIA MONTE GRAPPA 6	02900500246	50.000	52.090	281.210	35.000	70,00%	700.000
CENTRO DI MEDICINA VERONA SRL	VERONA (VR), VIA ALBERE 21	00953940236	100.000	68.537	395.784	90.000	90,00%	932.237
CENTRO MEDICO RIABILITATIVO C. M.R.	SCHIO (VI), VIA SAN GIOVANNI BOSCO	02462720240	51.000	544.543	2.155.405	51.000	100,00%	10.575.750
Totale								12.207.987

CENTRO DI MEDICINA THIENESE S.R.L.

Il valore della partecipazione, secondo il metodo del costo, risulta essere il seguente:

Costo di acquisto	700.000,00
Spese e oneri trasferimento quote	0,00
Totale valore della partecipazione valutata in base al metodo del costo	700.000,00

Valutazione della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto

Il valore della partecipazione, inizialmente iscritto a bilancio in base al valore del costo, è stato confrontato con il valore della stessa determinato in base al metodo del patrimonio netto, considerando i valori espressi nel progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019, in corso di approvazione.

Valore della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto (riferito al 31/12/2019) - quota 70%	€ 196.847,00
---	--------------

Il maggior valore iscritto in bilancio rispetto alla corrispondente quota del patrimonio netto contabile trova adeguato e causale riscontro nei maggiori valori effettivi degli "assets" materiali ed immateriali della società stessa rispetto ai relativi valori contabili espressi nelle scritture contabili della controllata.

Si forniscono, altresì, i dati essenziali dell'ultimo bilancio in corso di approvazione della società controllata "Centro di Medicina Thienese Srl".

<i>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A) Crediti verso soci per versamenti dovuti		0
B-I) Immobilizzazioni Immateriali	348.682	
B-II) Immobilizzazioni Materiali	167.885	
B-III) Immobilizzazioni Finanziarie	13.280	
Totale Immobilizzazioni		529.847
C-I) Rimanenze	0	
C-II) Crediti	244.417	
C-IV) Disponibilità Liquide	92.820	
Totale Attivo Circolante		337.237
E) Ratei e Risconti		136.701
TOTALE ATTIVO		1.003.785

<i>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A - I) Capitale Sociale	50.000	
A-IV) Riserva Legale	10.000	
A - VII) Altre Riserve	169.120	
A - VIII) Utile/Perdita portati a nuovo	0	
A - IX) Utile/Perdita dell'esercizio	52.090	
Totale Patrimonio Netto		281.210
B) Fondi per Rischi e Oneri		0
C) Trattamento di Fine Rapporto		12.829
D) Debiti		706.845
E) Ratei e Risconti		2.901
TOTALE PASSIVO		1.003.785

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>31/12/2019</i>
------------------------	-------------------

A) Valore della Produzione	1.303.539
B) Costi della Produzione	-1.233.520
C) Proventi e Oneri Finanziari	-9.918
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	0
Imposte dell'Esercizio	-8.011
<i>Risultato dell'Esercizio</i>	<i>52.090</i>

CENTRO DI MEDICINA VERONA S.R.L.

Il valore della partecipazione, secondo il metodo del costo, risulta essere il seguente:

Costo di acquisto ed oneri accessori	932.237,00
Totale valore della partecipazione valutata in base al metodo del costo	932.237,00

Valutazione della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto

Il valore della partecipazione, inizialmente iscritto a bilancio in base al valore del costo, è stato confrontato con il valore della stessa determinato in base al metodo del patrimonio netto, considerando i valori espressi nel progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019, in corso di approvazione.

Valore della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto (riferito al 31/12/2019) - quota 90%	€ 356.206,00
---	--------------

Il maggior valore iscritto in bilancio rispetto alla corrispondente quota del patrimonio netto contabile trova adeguato e causale riscontro nei maggiori valori effettivi degli "assets" materiali ed immateriali della società stessa rispetto ai relativi valori contabili espressi nelle scritture contabili della controllata.

Si forniscono, altresì, i dati essenziali dell'ultimo bilancio in corso di approvazione della società controllata "Centro di Medicina Verona Srl".

<i>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A) Crediti verso soci per versamenti dovuti		0
B-I) Immobilizzazioni Immateriali	991.920	
B-II) Immobilizzazioni Materiali	210.599	
B-III) Immobilizzazioni Finanziarie	6.197	
Totale Immobilizzazioni		1.208.716
C-I) Rimanenze	0	
C-II) Crediti	581.507	
C-IV) Disponibilità Liquide	11.036	
Totale Attivo Circolante		592.543
E) Ratei e Risconti		29.181
TOTALE ATTIVO		1.830.440

<i>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A - I) Capitale Sociale	100.000	
A-IV) Riserva Legale	15.954	
A - VII) Altre Riserve	211.293	
A - VIII) Utile/Perdita portati a nuovo	0	
A - IX) Utile/Perdita dell'esercizio	68.537	
Totale Patrimonio Netto		395.784
B) Fondi per Rischi e Oneri		0
C) Trattamento di Fine Rapporto		277.926
D) Debiti		1.151.572
E) Ratei e Risconti		5.158
TOTALE PASSIVO		1.830.440

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>31/12/2019</i>
A) Valore della Produzione	2.461.180
B) Costi della Produzione	-2.337.291
C) Proventi e Oneri Finanziari	-11.242
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	0
Imposte dell'Esercizio	-44.110
<i>Risultato dell'Esercizio</i>	<i>68.537</i>

CENTRO MEDICO RIABILITATIVO S.R.L. C.M.R. S.R.L.

Il valore della partecipazione, secondo il metodo del costo, risulta essere il seguente:

Costo di acquisto	10.288.811,00
Spese e oneri trasferimento quote	286.939,00
Totale valore della partecipazione valutata in base al metodo del costo	10.575.750,00

Valutazione della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto

Il valore della partecipazione, inizialmente iscritto a bilancio in base al valore del costo, è stato confrontato con il valore della stessa determinato in base al metodo del patrimonio netto, considerando i valori espressi nel progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019, in corso di approvazione.

Valore della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto (riferito al 31/12/2019) - quota 100%	€ 2.155.405,00
--	----------------

Il maggior valore iscritto in bilancio rispetto alla corrispondente quota del patrimonio netto contabile trova adeguato e causale riscontro nei maggiori valori effettivi degli "assets" materiali (attrezzature mediche) ed immateriali (avviamento) della società stessa rispetto ai relativi valori contabili espressi nelle scritture contabili

della controllata.

Si forniscono, altresì, i dati essenziali dell'ultimo bilancio in corso di approvazione della società controllata "Centro Medico Riabilitativo S.r.l. C.M.R. S.r.l.".

<i>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A) Crediti verso soci per versamenti dovuti		0
B-I) Immobilizzazioni Immateriali	11.802	
B-II) Immobilizzazioni Materiali	942.994	
B-III) Immobilizzazioni Finanziarie	3.522	
Totale Immobilizzazioni		958.318
C-I) Rimanenze	10.025	
C-II) Crediti	2.996.783	
C-IV) Disponibilità Liquide	563.566	
Totale Attivo Circolante		3.570.374
E) Ratei e Risconti		106.000
TOTALE ATTIVO		4.634.692

<i>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A - I) Capitale Sociale	51.000	
A-IV) Riserva Legale	10.200	
A - VII) Altre Riserve	1.549.662	
A - VIII) Utile/Perdita portati a nuovo	0	
A - IX) Utile/Perdita dell'esercizio	544.543	
Totale Patrimonio Netto		2.155.405
B) Fondi per Rischi e Oneri		0
C) Trattamento di Fine Rapporto		218.727
D) Debiti		2.223.612
E) Ratei e Risconti		36.948
TOTALE PASSIVO		4.634.692

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>31/12/2019</i>
A) Valore della Produzione	8.531.284
B) Costi della Produzione	-7.982.770
C) Proventi e Oneri Finanziari	-33.815
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	0

Imposte dell'Esercizio	29.844
Risultato dell'Esercizio	544.543

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
CASA DI CURA VILLA MARIA SPA	PADOVA (PD), VIA DELLE MELETTE 20	00669200289	5.000.000	1.004.462	7.639.841	1.750.000	35,00%	3.118.357
Totale								3.118.357

Le partecipazioni in imprese collegate si riferiscono alla partecipazione posseduta nella società Casa di Cura Villa Maria Spa.

Il valore della partecipazione, secondo il metodo del costo, risulta essere il seguente:

Costo di acquisto quota di partecipazione pari al 25% del capitale sociale ed oneri accessori	1.343.357,00
Costo di acquisto quota di partecipazione pari al 10% del capitale sociale	1.040.000,00
Versamento in conto futuro aumento di capitale sociale	665.000,00
Costo di acquisto quota di partecipazione Villa Maria Spa (incorporata nel 2019 nella CdCVM Spa) pari al 35% del capitale sociale	70.000,00
Totale valore della partecipazione valutata in base al metodo del costo	3.118.357,00

Valutazione della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto

Il valore della partecipazione, inizialmente iscritto a bilancio in base al valore del costo, è stato confrontato con il valore della stessa determinato in base al metodo del patrimonio netto, considerando i valori espressi nel progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019, in corso di approvazione.

Valore della partecipazione in base al metodo del patrimonio netto (riferito al 31/12/2019) - quota 35%	€ 2.673.944,00
---	----------------

Il maggior valore iscritto in bilancio rispetto alla corrispondente quota del patrimonio netto contabile trova adeguato e causale riscontro nei maggiori valori effettivi degli "assets" materiali ed immateriali della società stessa rispetto ai relativi valori contabili espressi nelle scritture contabili della controllata.

Si forniscono, altresì, i dati essenziali dell'ultimo bilancio in corso di approvazione della società collegata "Casa di Cura Villa Maria Spa".

<i>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A) Crediti verso soci per versamenti dovuti	0	0
B-I) Immobilizzazioni Immateriali	471.082	
B-II) Immobilizzazioni Materiali	19.366.621	
B-III) Immobilizzazioni Finanziarie	0	
Totale Immobilizzazioni		19.837.703
C-I) Rimanenze	185.776	

C-II) Crediti	5.509.600	
C-IV) Disponibilità Liquide	1.597.429	
Totale Attivo Circolante		7.292.805
E) Ratei e Risconti		513.389
TOTALE ATTIVO		27.643.897

<i>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</i>		<i>31/12/2019</i>
A - I) Capitale Sociale	5.000.000	
A - II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	519.704	
A-IV) Riserva Legale	55.784	
A - VII) Altre Riserve	1.059.891	
A - IX) Utile/Perdita dell'esercizio	1.004.462	
Totale Patrimonio Netto		7.639.841
B) Fondi per Rischi e Oneri		430.410
C) Trattamento di Fine Rapporto		541.028
D) Debiti		18.982.408
E) Ratei e Risconti		50.210
TOTALE PASSIVO		27.643.897

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>31/12/2019</i>
A) Valore della Produzione	22.474.154
B) Costi della Produzione	-20.701.568
C) Proventi e Oneri Finanziari	-337.365
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	0
Imposte dell'Esercizio	-430.759
<i>Risultato dell'Esercizio</i>	<i>1.004.462</i>

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La società non presenta debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel presente bilancio nessun onere finanziario è stato imputato a voci dell'attivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	25.500	-	-		25.500
Riserve di rivalutazione	484.730	-	-		484.730
Riserva legale	5.100	-	-		5.100
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.040.131	-	673.619		1.713.750
Varie altre riserve	-	-	1		1
Totale altre riserve	1.040.129	-	673.620		1.713.751
Utile (perdita) dell'esercizio	673.619	(673.619)	-	302.288	302.288
Totale patrimonio netto	2.229.078	(673.619)	673.620	302.288	2.531.369

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTO UNITA' DI EURO	1
Totale	1

RISERVA DI RIVALUTAZIONE:

Tale riserva di cui alla Legge n. 147/2013 (Finanziaria 2014) è stata assegnata alla società Centro di Medicina S.r.l. dalla società Centro di Medicina S.p.A. in occasione dell'operazione straordinaria di scissione parziale proporzionale posta in essere nel settembre 2017, nel rispetto dell'art. 173, co. 9, primo periodo, del T.u.i.r.

Trattasi di riserva in sospensione di imposta, il cui utilizzo a copertura perdite comporta la sua reintegrazione o la sua riduzione in misura corrispondente da effettuarsi con delibera dell'assemblea straordinaria (così l'art. della L. 342 del 21.11.2000, richiamato dall'art. 1, comma 146, della L. n. 147 del 27.12.2013). Fino a tale momento gli utili non potranno essere oggetto di distribuzione ai soci. L'eventuale sua distribuzione ai soci, ne comporta l'assoggettamento a tassazione in capo agli stessi per quanto loro distribuito.

RISERVA STRAORDINARIA:

Tale riserva, per Euro 230.194, deriva dall'operazione straordinaria di scissione parziale proporzionale del settembre 2017, così come assegnata dalla società scissa Centro di Medicina S.p.A.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	25.500	VERSAMENTO SOCI / CAPITALE SOCI		-
Riserve di rivalutazione	484.730	RIVALUTAZIONE L. 147/2013 (DA SCISSIONE) - RISERVA DI UTILI	A, B, C	484.730
Riserva legale	5.100	UTILI ESERCIZI PRECEDENTI / RISERVA DI UTILI	B	5.100

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.713.750	DA SCISSIONE E UTILI ES PRECEDENTI / RISERVA DI UTILI	A, B, C	1.713.750
Varie altre riserve	1	ARROTONDAMENTO UNITA' DI EURO / RISERVA DI UTILI	A, B, C	1
Totale altre riserve	1.713.751			1.713.751
Totale	2.229.081			2.203.581
Quota non distribuibile				489.830
Residua quota distribuibile				1.713.751

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	52.871
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	31.836
Utilizzo nell'esercizio	213
Totale variazioni	31.623
Valore di fine esercizio	84.494

La variazione in aumento corrisponde all'accantonamento di competenza dell'esercizio 2019, ridotto per la parte corrispondente all'imposta sostitutiva su TFR.

Debiti

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	580.000	15.828.094	15.828.094

Finanziamenti effettuati da soci della società

Si precisa che al 31 dicembre 2019 i finanziamenti soci fruttiferi di interessi ammontano a complessivi Euro 160.000, incrementati di Euro 110.000 rispetto all'esercizio precedente. Tali finanziamenti sono erogati a breve con scadenza 12 mesi, salvo tacito rinnovo concessi in un momento di non eccessivo squilibrio dell'indebitamento rispetto al patrimonio netto.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Non si rilevano proventi di entità o incidenza eccezionali.

Non si rilevano costi di entità o incidenza eccezionali.

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

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(4.252)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
ACC.TO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI 2015 ECCEDENTE LIMITE 0,5%	1.686	(1.686)	-	-	-
ACC.TO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI 2016 ECCEDENTE LIMITE 0,5%	7.749	(1.398)	6.351	24,00%	1.524
ALLINEAMENTO DIFFERITE AL FSC TASSATO 2016	7.881	-	7.881	24,00%	1.891
MANUTENZIONI 2019 ECCEDENTI IL LIMITE FISCALE 5%	-	27.011	27.011	24,00%	6.483
IMPOSTA DI REGISTRO 2018 NON PAGATA	401	(401)	-	-	-

L'imponibile fiscale differisce dal risultato dell'esercizio per una serie di variazioni definitive (poste di reddito totalmente indeducibili), e in parte temporanee (sfasamento temporale nella tassazione di alcuni elementi di reddito) determinate dall'applicazione della vigente normativa.

La società ha recuperato l'imposta anticipata relativa all'affrancamento del disavanzo da scissione iscritto in bilancio come avviamento (Euro 251.702) per effetto dell'operazione di scissione parziale proporzionale del settembre 2017.

A tal proposito si rammenta che l'importo complessivo dell'imposta sostitutiva determinata ai sensi dell'art. 176 Tuir è stato contabilizzato secondo quanto previsto dai principi contabili OIC nello Stato Patrimoniale alla voce debiti tributari (Passivo D 12) per Euro 30.204,00 e, in quanto anticipazione di imposte correnti future, con contropartita alla voce crediti tributari per imposte anticipate (Attivo C 4-ter). Per effetto di detta contabilizzazione, il conto economico dei vari esercizi, a partire da quello chiuso al 31/12/2017, viene influenzato annualmente da un onere di Euro 1.679,34 alla voce imposte anticipate (E.20.c del Conto Economico), corrispondente alla quota di imposte di competenza correlata al beneficio fiscale della deduzione delle quote di ammortamento (a seguito di affrancamento del disavanzo).

L'affrancamento ha comportato un beneficio in termini di risparmio di imposte dell'esercizio (Ires e Irap) su maggiori ammortamenti fiscalmente riconosciuti di Euro 3.904,51 e quindi, al netto dell'onere per imposta sostitutiva, un beneficio in termini di minori imposte correnti di Euro 2.225,17=.

A questo si aggiungono altresì:

- il recupero a tassazione delle spese di manutenzione eccedenti il limite fiscale del 5% (Euro 27.011);
- la deducibilità dell'imposta di registro non pagata nel 2018, la cui manifestazione finanziaria si è registrata nel corso del 2019 (Euro 401);
- il parziale recupero fiscale del fondo svalutazione crediti eccedente il limite fiscale tassato in anni precedenti (Euro 3.084).

Queste ultime variazioni temporanee hanno determinato l'effetto complessivo di un maggior carico fiscale di Euro 5.646,00 (rispetto a quello che sarebbe stato determinato sulla base delle sole variazioni definitive). Per tale differenza si è proceduto a rilevare nello stato patrimoniale la voce "credito tributario - imposte anticipate", rilevando in contropartita del conto economico la voce "imposte anticipate".

Si precisa che l'iscrizione della fiscalità anticipata è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, ossia le imposte anticipate sono state rilevate in quanto vi è la ragionevole certezza che negli esercizi futuri i redditi imponibili e l'imposizione siano tali da annullare le differenze tra le valutazioni civilistiche e fiscali.

In ossequio a quanto disposto dai Principi Contabili Nazionali (OIC 25), la valutazione delle attività per imposte anticipate è stata effettuata applicando le aliquote fiscali che si prevede saranno applicabili nell'esercizio nel quale le differenze temporanee si riverseranno, conformemente a quanto previsto dalla normativa fiscale oggi vigente. Il calcolo della fiscalità anticipata è stato quindi effettuato sulla base dell'aliquota fiscale Ires pari al 24,00%.

Nella determinazione delle imposte di competenza 2019, la Società ha tenuto conto anche del beneficio fiscale c.d. "maxi-ammortamento" introdotto:

- dalla Legge di Bilancio 2016 (L. n. 208/2015, art. 1, commi da 91 a 94 e 97)
- dalla Legge di Bilancio 2017 (L. 232/2016, art. 1, comma 8)
- dalla Legge di Bilancio 2018 (L. 205/2017, art. 1, commi da 29 a 34)
- dal Decreto Crescita (D.L. n. 34/2019)

Trattasi di una deduzione "definitiva" extracontabile che impatta esclusivamente sull'imposta Ires, da riconoscersi per l'acquisizione di beni strumentali nuovi acquisiti in proprietà ovvero in leasing nel periodo 15/10/2015-31/12/2018 e dal 01/04/2019 al 31/12/2019, nei limiti previsti dalle specifiche norme di riferimento.

Fermo restando i limiti di deducibilità previsti per particolari beni, viene consentito, di fatto, di dedurre quote di ammortamento ovvero canoni di leasing maggiorati del 40% (sino al 31.12.2017) e del 30% (dal 2018), senza effetti in termini di plus/minusvalenza in caso di cessione del bene, ovvero di deducibilità delle spese di manutenzione.

Per il solo anno 2019 il tetto massimo di investimenti in beni strumentali agevolabili è fissato dalla norma in Euro 2,5 milioni.

La Società, in virtù degli investimenti effettuati, potrà beneficiare per i prossimi esercizi di una maggiore deduzione Ires di complessivi Euro 188.931,00, di cui Euro 34.849,00 per il 2019; con un beneficio in termini di minore imposta Ires per il 2019 (determinato con un'aliquota del 24%) di Euro 8.364,00.

La Società altresì beneficiato di una deduzione ai fini ACE (Aiuto alla Crescita Economica) di Euro 17.591,00 corrispondente ad una minore imposta Ires per il 2019 di Euro 4.222,00.

Si precisa infine che, per l'esercizio 2019, la società è qualificabile come "Holding industriale" in ossequio a quanto disposto dalla Direttiva Atad (d.lgs. n. 142/2018, art. 162bis Tuir e artt. 6 e 16 del D.lgs. n. 446/97). Per tale ragione si è provveduto a determinare le imposte in base a dette disposizioni, applicando, tra gli altri, un'aliquota Irap del 5,57% (anziché del 3,90%) così come previsto dalla Regione Veneto.

Le imposte di competenza per l'esercizio 2019 ammontano in complessivi Euro 128.720= dovute a:

- Euro 28.126,00= per imposta Irap
- Euro 104.561,00= per imposta Ires
- Euro 3.966,00= per imposte anticipate Ires

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	9
Totale Dipendenti	9

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

	Amministratori
Compensi	37.557

Nessuna anticipazione o crediti sono stati concessi all'amministratore unico.

Nessun importo è stato rimborsato o cancellato da parte dell'amministratore.

La società non ha nominato il collegio sindacale.

In data 13/12/2019 è stata incaricata della revisione legale la società di revisione "Analisi Spa" di Reggio Emilia (RE).

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni assunti dalla società sono relativi ai contratti di leasing in corso per l'acquisto di apparecchiature tecniche e due autovetture. Essi indicano l'importo dei canoni che la società deve ancora pagare oltre al prezzo di riscatto del bene.

Nel dettaglio gli impegni della società risultano i seguenti:

Rate di leasing a scadere 452.482

Valore di riscatto 5.767

Totale 458.249

Nessun'altra garanzia e/o passività potenziali sono da segnalare nella presente relazione che non abbiano già trovato riscontro nello stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a) del c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b) del c.c.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società ha effettuato durante l'esercizio operazioni con parti correlate secondo la definizione prevista dall'art. 2427 del Codice Civile. Tali operazioni sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non si segnalano accordi che non risultino dallo Stato Patrimoniale i cui rischi e benefici siano significativi e rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

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

Come noto, si segnala che l'inizio dell'anno 2020 è caratterizzato dalla pandemia a livello mondiale dovuta alla diffusione del Coronavirus denominato COVID-19 che porterà una probabile contrazione dei volumi di attività anche se, al momento, in misura non stimabile.

La società si sta attivando al fine di porre in essere tutte quelle misure ritenute utili o necessarie per la tutela delle persone e del patrimonio aziendale.

Le forti incertezze e i timori per le ripercussioni sociali ed economiche dell'allarme sanitario dipenderanno anche dalla tempestività con cui saranno definite le misure monetarie e fiscali a sostegno dei settori e degli operatori più esposti. Allo stato attuale non è dunque possibile formulare previsioni attendibili circa la durata e gli impatti dell'emergenza sulla gestione e sui risultati economici nonché i risvolti finanziarie patrimoniali sulla società, tuttavia l'organo amministrativo ritiene che gli effetti dell'emergenza sanitaria in corso non saranno tali da pregiudicare la continuità aziendale.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Forniamo le informazioni richieste di cui alla Legge 4 agosto 2017 n. 124, commi 125-129.

In data 25/11/2019 con provvedimento n. 18951 e in data 29/11/2019 con provvedimento n. 20302 sono stati concessi contributi rispettivamente di Euro 3.935,86 ed Euro 13.851,90 rientranti nella sovvenzione "Nuova Sabatini", il cui ammontare è commisurato agli interessi sul finanziamento richiesto a fronte di un investimento da realizzare nella sede operativa in Venezia (VE), Viale Ancona. Le agevolazioni anzidette sono contenute anche nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato, al quale si rimanda (codice registrazione aiuto 1458164 e 1464496).

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'Amministratore Unico propone di accantonare l'utile di esercizio di Euro 302.288,14= interamente a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

EFFETTI VARIAZIONI CAMBI (Art. 2427 n. 6-bis)

Non presenti e pertanto nessuna informazione rilevante.

CREDITI E DEBITI PER PRONTI CONTRO TERMINE (Art. 2427 n. 6-ter)

Non presenti e pertanto nessuna informazione rilevante.

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non presenti e pertanto nessuna informazione rilevante.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI

Non presenti e pertanto nessuna informazione rilevante.

ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

Non presenti e pertanto nessuna informazione rilevante.

CONCLUSIONI

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

L'AMMINISTRATORE UNICO

(Vincenzo Papes)