

# NUOVA CLINICA SANTA RITA SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	BENEVENTO
<b>Codice Fiscale</b>	06800120633
<b>Numero Rea</b>	BENEVENTO
<b>P.I.</b>	06800120633
<b>Capitale Sociale Euro</b>	500.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	861010
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	39.300	7.500
3) attrezzature industriali e commerciali	641.400	605.889
4) altri beni	40.496	46.666
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	721.196	660.055
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>721.196</b>	<b>660.055</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	168.386	129.740
<b>Totale rimanenze</b>	<b>168.386</b>	<b>129.740</b>
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.248.648	11.434.711
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>11.248.648</b>	<b>11.434.711</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.932	541
esigibili oltre l'esercizio successivo	398	789
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>41.330</b>	<b>1.330</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.802	71.666
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>60.802</b>	<b>71.666</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>11.350.780</b>	<b>11.507.707</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.865.857	2.381.260
3) danaro e valori in cassa	10.129	8.578
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.875.986</b>	<b>2.389.838</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>14.395.152</b>	<b>14.027.285</b>
D) Ratei e risconti	25.315	25.315
<b>Totale attivo</b>	<b>15.141.663</b>	<b>14.712.655</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000

II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	100.000	100.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.078.553	1.062.398
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	1.078.551	1.062.398
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	770.989	816.155
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	2.449.540	2.478.553
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	250.000	250.000
Totale fondi per rischi ed oneri	250.000	250.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	504.514	510.231
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	691	4
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	691	4
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.475.642	2.220.101
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	2.475.642	2.220.101
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	460.514	368.605
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	460.514	368.605
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.542	102.784
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	101.542	102.784
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.890.810	8.782.377
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	8.890.810	8.782.377
Totale debiti	11.929.199	11.473.871
E) Ratei e risconti	8.410	0
Totale passivo	15.141.663	14.712.655

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.536.502	9.472.581
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	3.465
altri	489.303	764.862
Totale altri ricavi e proventi	489.303	768.327
Totale valore della produzione	10.025.805	10.240.908
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.680.657	1.570.919
7) per servizi	2.695.753	2.854.593
8) per godimento di beni di terzi	1.109.273	1.113.157
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.257.277	2.196.815
b) oneri sociali	583.440	647.093
c) trattamento di fine rapporto	143.344	136.252
d) trattamento di quiescenza e simili	13.128	11.628
Totale costi per il personale	2.997.189	2.991.788
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	121.801	102.459
Totale ammortamenti e svalutazioni	121.801	102.459
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(38.646)	(14.443)
14) oneri diversi di gestione	430.532	507.851
Totale costi della produzione	8.996.559	9.126.324
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.029.246	1.114.584
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	238	236
Totale proventi diversi dai precedenti	238	236
Totale altri proventi finanziari	238	236
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.158	11
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.158	11
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(920)	225
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.028.326	1.114.809
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	257.337	298.654
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	257.337	298.654
21) Utile (perdita) dell'esercizio	770.989	816.155

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	770.989	816.155
Imposte sul reddito	257.337	298.654
Interessi passivi/(attivi)	920	(225)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.029.246	1.114.584
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	0	2.098
Ammortamenti delle immobilizzazioni	121.801	102.459
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	121.801	104.557
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.151.047	1.219.141
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(38.646)	(14.443)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	186.063	1.734.673
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	255.541	203.221
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	8.410	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	169.964	(1.044.060)
Totale variazioni del capitale circolante netto	581.332	879.391
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.732.379	2.098.532
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(920)	225
(Imposte sul reddito pagate)	(257.337)	(298.654)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(5.717)	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(263.974)	(298.429)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.468.405	1.800.103
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(182.942)	(480.532)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(182.942)	(480.532)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	687	4
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(800.002)	(700.000)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(799.315)	(699.996)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	486.148	619.575
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.381.260	1.755.392
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	8.578	14.871
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.389.838	1.770.263
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.865.857	2.381.260
Danaro e valori in cassa	10.129	8.578
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.875.986	2.389.838
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

## Principi di redazione

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

#### **Prospettiva della continuità aziendale**

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

#### *[Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)]*

*Premesso che con l'art. 7 del DL 23/2020 si sono neutralizzati per i bilanci 2019 e 2020 gli effetti sulla continuità aziendale derivanti dal Covid-19, va comunque data una opportuna informativa. In particolare allo stato l'emergenza sanitaria, nonostante la parziale interruzione dell'attività, non dovrebbe avere impatti negativi sulla futura vita economica della società.*

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

### **CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE**

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

## **Cambiamenti di principi contabili**

### **CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI**

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

## **Correzione di errori rilevanti**

### **CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

### **PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO**

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.



I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Ai sensi dell'OIC 24 par. 37, le acquisizioni con pagamento differito a condizioni diverse da quelle normalmente praticate sul mercato sono iscritte al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Ai sensi dell'OIC 26 par. 33, le acquisizioni con pagamento differito a condizioni diverse da quelle normalmente praticate sul mercato sono iscritte al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un insieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

Con riferimento alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44, considerato che:

- si tratta di oneri effettivamente sostenuti e oggettivamente determinabili ed entro il limite del valore recuperabile dei beni di riferimento;

- gli oneri capitalizzati non eccedono gli oneri finanziari, al netto dell'investimento temporaneo dei fondi presi a prestito, riferibili alla realizzazione del bene e sostenuti nell'esercizio;
- gli oneri finanziari su fondi presi a prestito genericamente sono stati capitalizzati nei limiti della quota attribuibile alle immobilizzazioni in corso di costruzione;
- gli oneri capitalizzati sono riferiti esclusivamente ai beni che richiedono un periodo di costruzione significativo.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni materiali in corso di realizzazione. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita la titolarità del diritto o non sia completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

## Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Ai sensi dell'OIC 13 par. 22, le acquisizioni con pagamento differito a condizioni diverse da quelle normalmente praticate sul mercato sono iscritte al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19.

## **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei crediti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi).

I crediti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie, e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.

Inoltre, è stato operato uno stanziamento in uno specifico fondo rischi con riferimento alla stima, basata sull'esperienza e su ogni altro elemento utile, di resi di merci o prodotti da parte dei clienti e di sconti e abbuoni che si presume verranno concessi al momento dell'incasso.

-

### ***Crediti tributari***

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

## **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi o costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi o costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività sia soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

### **Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili**

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

L'accantonamento dell'anno è stato determinato, anche in base a stime, in modo da consentire il progressivo adeguamento del relativo fondo alla quota complessivamente maturata alla fine dell'esercizio.

### **Fondi per imposte, anche differite**

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

### **Debiti**

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già

richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

Si è inoltre tenuto conto del 'fattore temporale' di cui all'art. 2426, comma 1 numero 8, operando l'attualizzazione dei debiti scadenti oltre i 12 mesi nel caso di differenza significativa tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

## **Altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

## Nota integrativa, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

## Immobilizzazioni

### IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni materiali

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €721.196 (€660.055 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Valore di bilancio	0	7.500	605.889	46.666	0	660.055
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	0	33.600	139.114	10.228	0	182.942
Ammortamento dell'esercizio	0	1.800	103.603	16.398	0	121.801
Totale variazioni	0	31.800	35.511	(6.170)	0	61.141
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	0	45.600	926.390	310.432	0	1.282.422
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	6.300	284.990	269.936	0	561.226
Valore di bilancio	0	39.300	641.400	40.496	0	721.196

## Attivo circolante

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

#### Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli

ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €168.386 (€129.740 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	129.740	38.646	168.386
<b>Totale rimanenze</b>	129.740	38.646	168.386

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €11.350.780 (€11.507.707 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
<b>Verso clienti</b>	11.271.560	0	11.271.560	22.912	11.248.648
<b>Crediti tributari</b>	40.932	398	41.330		41.330
<b>Verso altri</b>	60.802	0	60.802	0	60.802
<b>Totale</b>	11.373.294	398	11.373.692	22.912	11.350.780

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	11.434.711	(186.063)	11.248.648	11.248.648	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	1.330	40.000	41.330	40.932	398	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	71.666	(10.864)	60.802	60.802	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	11.507.707	(156.927)	11.350.780	11.350.382	398	0

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

### Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	NAZIONALI	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	11.248.648	11.248.648
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.330	41.330
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	60.802	60.802
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>11.350.780</b>	<b>11.350.780</b>

## Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €2.875.986 (€2.389.838 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.381.260	484.597	2.865.857
Denaro e altri valori in cassa	8.578	1.551	10.129
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.389.838</b>	<b>486.148</b>	<b>2.875.986</b>

## **Ratei e risconti attivi**

### **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

I ratei e risconti attivi sono pari a €25.315 (€25.315 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	25.315	0	25.315
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>25.315</b>	<b>0</b>	<b>25.315</b>



## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €2.449.540 (€2.478.553 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	500.000	0	0	0	0	0		500.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	1.062.398	0	0	16.155	0	0		1.078.553
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(2)		(2)
Totale altre riserve	1.062.398	0	0	16.155	0	(2)		1.078.551
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	816.155	800.000	0	(16.155)	0	0	770.989	770.989
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.478.553</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(2)</b>	<b>770.989</b>	<b>2.449.540</b>

#### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamenti	(2)
<b>Totale</b>	<b>(2)</b>

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	500.000	0	0	0
Riserva legale	100.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.243.183	180.785	0	0
Totale altre riserve	1.243.183	180.785	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	519.215	519.215	0	0
Totale Patrimonio netto	2.362.398	700.000	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		500.000
Riserva legale	0	0		100.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		1.062.398
Totale altre riserve	0	0		1.062.398
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	816.155	816.155
Totale Patrimonio netto	0	0	816.155	2.478.553

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	500.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	100.000		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.078.553		A, B, C	0	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	1.078.551			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
<b>Totale</b>	1.678.551			0	0	0

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Arrotondamenti	(2)			0	0	0
<b>Totale</b>	(2)					

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

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €250.000 (€250.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €504.514 (€510.231 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	510.231
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Utilizzo nell'esercizio	5.717
Totale variazioni	(5.717)
Valore di fine esercizio	504.514

## Debiti

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €11.929.199 (€11.473.871 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

--	--	--	--

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	4	687	691
Debiti verso fornitori	2.220.101	255.541	2.475.642
Debiti tributari	368.605	91.909	460.514
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	102.784	-1.242	101.542
Altri debiti	8.782.377	108.433	8.890.810
<b>Totale</b>	<b>11.473.871</b>	<b>455.328</b>	<b>11.929.199</b>

## Variazioni e scadenza dei debiti

### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	4	687	691	691	0	0
Debiti verso fornitori	2.220.101	255.541	2.475.642	2.475.642	0	0
Debiti tributari	368.605	91.909	460.514	460.514	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	102.784	(1.242)	101.542	101.542	0	0
Altri debiti	8.782.377	108.433	8.890.810	8.890.810	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>11.473.871</b>	<b>455.328</b>	<b>11.929.199</b>	<b>11.929.199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Suddivisione dei debiti per area geografica

### Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	NAZIONALI	Totale
Debiti verso banche	691	691
Debiti verso fornitori	2.475.642	2.475.642
Debiti tributari	460.514	460.514
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	101.542	101.542
Altri debiti	8.890.810	8.890.810
<b>Debiti</b>	<b>11.929.199</b>	<b>11.929.199</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	691	691
Debiti verso fornitori	2.475.642	2.475.642
Debiti tributari	460.514	460.514
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	101.542	101.542
Altri debiti	8.890.810	8.890.810
<b>Totale debiti</b>	<b>11.929.199</b>	<b>11.929.199</b>

## Ratei e risconti passivi

### RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €8.410 (€0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

- per l'importo di € 8.410 corrispondente alla quota di credito d'imposta per l'acquisto di beni strumentali da imputare ai futuri 4 esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	0	8.410	8.410
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>8.410</b>	<b>8.410</b>

## Nota integrativa, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

## Valore della produzione

### VALORE DELLA PRODUZIONE

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

##### Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.536.502
<b>Totale</b>	<b>9.536.502</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

##### Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
<b>NAZIONALI</b>	<b>9.536.502</b>
<b>Totale</b>	<b>9.536.502</b>

##### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €489.303 (€768.327 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	3.465	-3.465	0
<b>Altri</b>			
Sopravvenienze e insussistenze attive	721.812	-289.663	432.149
Altri ricavi e proventi	43.050	14.104	57.154
<b>Totale altri</b>	<b>764.862</b>	<b>-275.559</b>	<b>489.303</b>
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>768.327</b>	<b>-279.024</b>	<b>489.303</b>

## Costi della produzione

### COSTI DELLA PRODUZIONE

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €2.695.753 (€2.854.593 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	1.056	206	1.262
Magazzinaggio	67.921	-5.060	62.861
Lavorazioni esterne	12.589	122	12.711
Energia elettrica	87.538	-14.617	72.921
Gas	26.980	1.639	28.619
Acqua	11.235	-2.380	8.855
Spese di manutenzione e riparazione	114.650	-865	113.785
Compensi agli amministratori	250.000	0	250.000
Compensi a sindaci e revisori	20.780	0	20.780
Pubblicità	0	500	500
Spese e consulenze legali	29.452	3.945	33.397
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	27.824	-1.959	25.865
Spese telefoniche	4.495	1.720	6.215
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	7.839	368	8.207
Assicurazioni	172.801	3.775	176.576
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	6.365	14.335	20.700
Altri	2.013.068	-160.569	1.852.499
<b>Totale</b>	<b>2.854.593</b>	<b>-158.840</b>	<b>2.695.753</b>

#### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €1.109.273 (€1.113.157 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	1.113.157	-3.884	1.109.273
<b>Totale</b>	<b>1.113.157</b>	<b>-3.884</b>	<b>1.109.273</b>

#### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €430.532 (€ 507.851 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposta di registro	4.201	-1	4.200
IVA indetraibile	438.239	-56.293	381.946
Diritti camerati	792	169	961
Sopravvenienze e insussistenze passive	6.627	-6.627	0
Altri oneri di gestione	57.992	-14.567	43.425
<b>Totale</b>	<b>507.851</b>	<b>-77.319</b>	<b>430.532</b>

## Proventi e oneri finanziari

### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	218.411	0	0	0	
IRAP	38.926	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>257.337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Nota integrativa, altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

## Dati sull'occupazione

### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

MEDICI (RAPPORTO DIPENDENZA)	N°	11	UNITA'
INFERMIERI PROFESSIONALI	N°	37	UNITA'
AUSILIARI SOCIO-SANITARI	N°	5	UNITA'
OSS-OTA	N°	6	UNITA'
IMPIEGATI	N°	8	UNITA'
TECNICI LABORATORIO ANALISI	N°	1	UNITA'
TECNICI RADIOLOGIA	N°	1	UNITA'
SERVIZIO FARMACIA	N°	1	UNITA'
OPERAI	N°	2	UNITA'
TOTALE		72	

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

### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	250.000	20.780

## Categorie di azioni emesse dalla società

### Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 17 del codice civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni	500.000	1	0	0	500.000	1

<b>Totale</b>	500.000	1	0	0	500.000	1
---------------	---------	---	---	---	---------	---

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

### Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

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

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

#### *Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)*

##### Scenario economico sanitario successivo alla chiusura dell'esercizio

La situazione venutasi a creare successivamente alla data dell'8 marzo 2020 in seguito all'estendersi della pandemia di COVID 19 ha messo in crisi non solo il sistema sanitario nazionale ma, in seguito ai provvedimenti "di chiusura" dell'intera nazione, anche quello economico e finanziario.

La pandemia ed i provvedimenti governativi emanati per contenerla e combatterla hanno influenzato l'intera economia nazionale ed internazionale con risvolti e conseguenze che, allo stato non è possibile prevedere.

##### Rischi connessi allo scenario economico

Sono quelli legati strettamente all'attuale momento congiunturale che attanaglia l'intera economia mondiale, all'incertezza sulla sua prevedibile durata, ai suoi riflessi sui consumi e sulla situazione finanziaria della società e dei suoi clienti.

In particolare alla difficoltà di stabilire la profondità e la durata della fase recessiva e dei suoi effetti sulle previsioni di costi e ricavi.

##### Rischi connessi al regime normativo

Sono quelli legati ai programmi di rilancio dell'economia che potrebbero influenzare nettamente l'attività sociale.

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

### Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

data richiesta	data concessione/approvazione	importo	de minimis	tipologia contributo	ENTE EROGATORE
14/12/20	14/12/2020	28297,00	no	Credito Sanificazione e DPI (Art. 125 DL 30-2020)	AGENZIA ENTRATE
12/07/19	24/10/2019	3.465,00	No	Piano formativo Comunicare in sanità identificativo n. 244792	FONDIMPRESA

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la distribuzione ai soci di un dividendo di € 800.000,00 da imputare nel modo seguente:

- per € 770.989,00 quale utile dell'esercizio 2020;
- per il residuo importo di € 29.011,00 con utilizzo del fondo riserva straordinaria tassata.

## **Nota integrativa, parte finale**

**L'Organo Amministrativo**

COZZI ISABELLA

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

La sottoscritta Dott.ssa Isabella Cozzi in qualità di legale rappresentante, ai sensi dell'art. 31 comma due quinquies della L. n. 340/2000, dichiara che il presente documento e' conforme all'originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in maniera virtuale tramite l'autorizzazione della C.C.I.A.A. di Benevento n.20627 de 29/11 /1986 e succ. integrazioni.