

CASA DI CURA SCARNATI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ZARA 4 - 87100 COSENZA (CS)
Codice Fiscale	01018540789
Numero Rea	COSENZA 83361
P.I.	01018540789
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.843.305	2.879.127
2) impianti e macchinario	448.044	393.910
3) attrezzature industriali e commerciali	43.508	47.168
4) altri beni	17.706	13.514
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	3.352.563	3.333.719
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	3.352.563	3.333.719
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	20.085	24.830
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	20.085	24.830
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	627.353	708.354
esigibili oltre l'esercizio successivo	308.954	308.954
Totale crediti verso clienti	936.307	1.017.308
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.314	154.427
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	178.314	154.427
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	746.836	1.123.619
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	746.836	1.123.619
Totale crediti	1.861.457	2.295.354
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	4.464	16.000
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.464	16.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.142.879	18.986
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	18.849	21.793
Totale disponibilità liquide	1.161.728	40.779
Totale attivo circolante (C)	3.047.734	2.376.963
D) Ratei e risconti	850	850
Totale attivo	6.401.147	5.711.532
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.583	5.164
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.246.685	1.246.685
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	1.246.685	1.246.685
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	795.710	670.836
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	114.927	122.292
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	2.170.305	2.055.377
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	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.200.011	1.202.652
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.364	455.240
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.050.000	0
Totale debiti verso banche	1.078.364	455.240
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.355.228	1.318.518
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.355.228	1.318.518
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	174.551	256.281
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	174.551	256.281
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.574	103.898
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	92.574	103.898
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	330.114	319.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	330.114	319.566
Totale debiti	3.030.831	2.453.503
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	6.401.147	5.711.532

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.909.950	5.187.733
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	7.063	0
altri	101.701	6.303
Totale altri ricavi e proventi	108.764	6.303
Totale valore della produzione	5.018.714	5.194.036
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.036.037	1.391.919
7) per servizi	1.302.991	775.323
8) per godimento di beni di terzi	0	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.676.988	1.934.896
b) oneri sociali	461.138	584.086
c) trattamento di fine rapporto	147.419	156.379
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	2.285.545	2.675.361
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	91.120	79.124
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	91.120	79.124
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.745	(2.180)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	120.395	98.135
Totale costi della produzione	4.840.833	5.017.682
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	177.881	176.354
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.326	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	40	13
Totale proventi diversi dai precedenti	40	13
Totale altri proventi finanziari	1.366	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	6.780	9.298
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.780	9.298
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.414)	(9.285)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	172.467	167.069
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	57.540	44.777
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	57.540	44.777
21) Utile (perdita) dell'esercizio	114.927	122.292

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	114.927	122.292
Imposte sul reddito	57.540	44.777
Interessi passivi/(attivi)	5.414	9.285
(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	177.881	176.354
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	147.419	156.379
Ammortamenti delle immobilizzazioni	91.120	79.124
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	238.539	235.503
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	416.420	411.857
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.745	(2.180)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	81.001	973.343
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	36.710	(375.503)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	341.573	(94.127)
Totale variazioni del capitale circolante netto	464.029	501.533
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	880.449	913.390
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(5.414)	(9.285)
(Imposte sul reddito pagate)	(139.270)	(174.739)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(144.684)	(184.024)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	735.765	729.366
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(426.876)	60.051
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(426.876)	60.051
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	308.889	789.417
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	18.986	104.648
Danaro e valori in cassa	21.793	3.689
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	40.779	108.337
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.142.879	18.986
Assegni	0	0

Danaro e valori in cassa	18.849	21.793
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.161.728	40.779

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, redatto in unità di Euro, segue l'ordine delle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata nel 2016. In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426).

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

La società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'art. 12 co. 2 del DLgs. 139/2015, di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti e ai debiti poichè gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

Come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del codice civile, la società ha redatto il Rendiconto Finanziario, utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10 e presentando, ai fini comparativi, anche i dati al 31.12.2019 (ai sensi dell'art. 2425-ter del codice civile).

Principi di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio 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.

Correzione di errori rilevanti

Nessuna correzione effettuata.

Nota integrativa, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale. I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali consistono in aree e fabbricati in proprietà, da impianti generici e specifici, dalle attrezzature sanitarie, mobili, macchine elettroniche d'ufficio, automezzi, utilizzati per la gestione dell'attività.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Esse sono rilevate, in base a quanto previsto dalla nuova versione dell'OIC 16, alla data cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, che coincide di solito al momento del trasferimento del titolo di proprietà.

Si segnala l'acquisto, avvenuto nel 2020, di attrezzatura sanitaria specifica usufruendo del "credito di imposta investimenti nel mezzogiorno di cui all'art. 1 c. 98-108 L. 208/2015" per un ammontare di Euro 86.321. Tale contributo è stato contabilizzato in aumento del relativo fondo di ammortamento e, pertanto, non essendo stato contabilizzato tra gli altri ricavi e proventi di cui alla voce A5 del Conto Economico, non si è dovuto procedere al calcolo dei relativi risconti.

Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alle residue possibilità di utilizzazione.

Le aliquote concretamente applicate, desunte da una stima della vita utile residua dei beni, sono le seguenti:

- fabbricati: 3%;
- biancheria: 40%;
- impianti generici: 25%;
- impianti specifici: 12,5%;
- macchine d'ufficio: 20%;
- mobili e arredi: 12%.

La società non ha mai proceduto ad ammortizzare la quota terreno del fabbricato di proprietà, tenuto distinto dal fabbricato stesso nella contabilità aziendale.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	4.290.467	1.474.461	237.927	126.984	0	6.129.839
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.411.341	1.080.551	190.760	113.469	0	2.796.121
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	2.879.127	393.910	47.168	13.514	0	3.333.719
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	191.826	0	4.460	0	196.286
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	35.822	51.371	3.660	268	0	91.121
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	(86.321)	0	0	0	(86.321)
Totale variazioni	(35.822)	54.134	(3.660)	4.192	0	18.844
Valore di fine esercizio						
Costo	4.290.467	1.666.286	237.927	131.444	0	6.326.125
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.447.163	1.218.243	194.420	113.737	0	2.973.562
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	2.843.305	448.044	43.508	17.706	0	3.352.563

Operazioni di locazione finanziaria

La società, ai sensi dell'art. 2427 c.1 n.22 del Codice Civile, fa presente che non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

L'attivo circolante che si registra alla data di chiusura del presente bilancio, si compone dei seguenti elementi:

- rimanenze;
- crediti;
- attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni;
- disponibilità liquide.

Rispetto al precedente esercizio si registra un aumento dell'attivo circolante, essenzialmente dovuto all'incremento della voce "disponibilità liquide" considerato che la società, al fine di mantenere la liquidità necessaria, ha richiesto e ottenuto il finanziamento con garanzia Statale di Euro 1.050.000, 00 erogato a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

I criteri di valutazione previsti per le diverse attività sono indicati negli specifici prospetti dedicati a ciascuna di esse.

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 alla data del 31/12/2020 e rimasti inutilizzati. Esse sono valutate al costo di acquisto; si tratta di materiale sanitario, alimentari e diversi, medicinali, materiali di consumo.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	24.830	(4.745)	20.085
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	24.830	(4.745)	20.085

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai crediti in quanto gli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che hanno generato il credito (premi, sconti e abbuoni, commissioni, altri costi di transazione) non sono tali da determinare significative differenze e, pertanto, gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

I crediti sono stati valutati al valore nominale, tenuto conto del presumibile valore di realizzo; a tal proposito si segnala che i crediti verso clienti sono stati iscritti al netto del fondo svalutazione crediti pari a Euro 64.855.36.

Non sussistono crediti derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Sono stati iscritti crediti a breve termine verso Factor, ceduti con la clausola pro-solvendo.

La distinzione tra crediti entro e oltre l'esercizio successivo tiene conto delle condizioni contrattuali, nonché di eventuali modifiche quali ad esempio sopravvenuti accordi di dilazione/riformulazione delle rate.

I crediti tributari sono certi e conformi a quanto indicato nei modelli dichiarativi fiscali, nonché nelle note e nei prospetti periodici. Tra i crediti tributari si segnala l'importo di Euro 86.321 relativo al credito per investimenti nel mezzogiorno che verrà utilizzato in compensazione nel successivo esercizio, e l'importo di Euro 7.063 che fa riferimento al credito di imposta DPI/sanificazione art. 125 D.L. 34/2020, di cui già una parte è stata utilizzata in compensazione.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.017.308	(81.001)	936.307	627.353	308.954	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0

	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
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	154.427	23.887	178.314	178.314	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.123.619	(376.783)	746.836	746.836	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.295.354	(433.897)	1.861.457	1.552.503	308.954	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	936.307	936.307
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	178.314	178.314
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	746.836	746.836
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.861.457	1.861.457

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	16.000	(11.536)	4.464
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	16.000	(11.536)	4.464

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, sono rappresentate da Fondi Sicav considerati di facile smobilizzo. Nel corso del 2020 la vendita di una parte di tali attività ha determinato la diminuzione che si evidenzia nella precedente tabella; tale vendita ha generato dei proventi finanziari registrati nell'apposita sezione del conto economico.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, valutate al valore nominale, sono costituite da valori di cassa e da fondi presenti sui conti corrente alla data di chiusura dell'esercizio. Poichè le entrate derivanti dalla gestione sono superiori rispetto alle

uscite di circa Euro 74.000 , l'incremento dei valori di conto corrente è dovuto essenzialmente all'ottenimento del finanziamento di Euro 1.050.000.

La composizione ed i movimenti delle singole voci vengono di seguito rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	18.986	1.123.893	1.142.879
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	21.793	(2.944)	18.849
Totale disponibilità liquide	40.779	1.120.949	1.161.728

Ratei e risconti attivi

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

In particolare sono stati accantonati:

- risconti attivi relativi a premi di assicurazione che sono stati pagati nell'anno 2020, ma di competenza anche del successivo esercizio.

Rispetto al precedente esercizio non si registrano variazioni in quanto gli importi e le scadenze relativi ai premi assicurativi sono rimasti invariati.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	850	0	850
Totale ratei e risconti attivi	850	0	850

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto, rispetto al precedente esercizio, registra l'unica variazione dovuta all'incremento degli utili del precedente esercizio che sono stati interamente portati a nuovo per un valore di Euro 122.292. In aggiunta, nell'anno 2020 si registra un utile di esercizio di Euro 114.927 che verrà accantonato ad utili a nuovo.

La variazione che si registra nella riserva legale è dovuta ad una ricollocazione di importi erroneamente riclassificati all'interno di tale voce. Il suddetto valore ammonta a Euro 2.582 che è stato spostato negli utili portati a nuovo in quanto la Riserva legale aveva già raggiunto il limite di 1/5 del capitale sociale.

	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	10.400	0	0	0	0	0		10.400
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	5.164	0	0	0	0	(2.581)		2.583
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	1.246.685	0	0	0	0	0		1.246.685
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0

	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		
Totale altre riserve	1.246.685	0	0	0	0	0		1.246.685
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	670.836	0	122.292	0	0	2.582		795.710
Utile (perdita) dell'esercizio	122.292	0	(122.292)	0	0	0	114.927	114.927
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	2.055.377	0	0	0	0	1	114.927	2.170.305

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.400	CONFERIMENTI	B	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	2.583	RISERVA DI UTILI	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.246.685	RISERVA DI CAPITALE	A-B-C-E	0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	1.246.685	RISERVA DI CAPITALE	A-B-C-E	0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	910.637	RISERVA DI UTILI	A-B-C-D-E	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	2.170.305			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

La riserva legale può essere utilizzata per la copertura delle perdite (B).

La riserva straordinaria può essere utilizzata per operazioni sul capitale (A), per la copertura delle perdite (B), per la distribuzione ai soci (C) e per altro (E).

Gli utili a nuovo possono essere utilizzati per tutte le operazioni previste alle lettere A-B-C-D-E.

Non sussistono vincoli nello Statuto sociale, agli utilizzi suddetti, per le riserve presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Nessun accantonamento effettuato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto 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 eventuali anticipazioni corrisposte.

La composizione ed i movimenti delle singole voci vengono di seguito specificate:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.202.652
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	144.681
Utilizzo nell'esercizio	147.322
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(2.641)
Valore di fine esercizio	1.200.011

Debiti

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato poichè l'incidenza dei costi di transazione (spese di istruttoria, sconti, abbuoni ecc.) non determina delle differenze sostanziali. Tuttavia la società ha provveduto a spalmare equamente gli interessi dei finanziamenti per tutta la durata prevista del debito.

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 come ad esempio la riformulazioni del piano di rimborso delle rate.

I debiti tributari accolgono passività per imposte certe e determinate, nonchè le ritenute operate quale sostituto di imposta e non ancora versate alla data di chiusura del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta. Tra i debiti tributari si segnala l'importo di Euro 28.442,94 afferente ai debiti da tributo cod. 1001, relativi ai mesi di Marzo e Aprile 2020, per i quali si è usufruito della rateizzazione prevista dal D.L. 34/2020, ovvero il 50% in n. 4 rate (scadenza settembre/ottobre/novembre/dicembre 2020) e il restante 50% in n. 24 rate (scadenze a partire da gennaio 2021).

Tra i debiti verso Istituti previdenziali si segnala l'importo di Euro 28.360,00 afferente ai debiti da tributo DM10, relativi ai mesi di Marzo e Aprile 2020, per i quali si è usufruito della rateizzazione prevista dal D.L. 34/2020,

ovvero il 50% in n. 4 rate (scadenza settembre/ottobre/novembre/dicembre 2020) e il restante 50% in n. 24 rate (scadenze a partire da gennaio 2021).

Tra i debiti verso banche si segnala l'importo di Euro 1.050.000,00 realivo al finanziamento con garanzia Statale, ottenuto a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19

Non sussistono né debiti verso soci per finanziamenti, né operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla composizione dei debiti, nonché alla suddivisione per scadenza così come previsto dall'art. 2427 c.1 n. 6 del codice civile:

Variazioni e scadenza dei debiti

	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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	455.240	623.124	1.078.364	28.364	1.050.000	1.050.000
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.318.518	36.710	1.355.228	1.355.228	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	256.281	(81.730)	174.551	174.551	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	103.898	(11.324)	92.574	92.574	0	0
Altri debiti	319.566	10.548	330.114	330.114	0	0
Totale debiti	2.453.503	577.328	3.030.831	1.980.831	1.050.000	1.050.000

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	1.078.364	1.078.364
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	1.355.228	1.355.228
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	174.551	174.551

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	92.574	92.574
Altri debiti	330.114	330.114
Debiti	3.030.831	3.030.831

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	27.273	0	0	27.273	1.051.091	1.078.364
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	1.355.228	1.355.228
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	174.551	174.551
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	92.574	92.574
Altri debiti	0	0	0	0	330.114	330.114
Totale debiti	27.273	0	0	27.273	3.003.558	3.030.831

Ratei e risconti passivi

Nessun integrazione/rettifica per ratei/risconti passivi.

Nota integrativa, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- esposizione dei costi e dei ricavi secondo il principio della prudenza e della competenza economica;
- suddivisione dei ricavi in base alla categoria di attività.

A seguito dell'eliminazione dell'area straordinaria nel nuovo schema previsto dall'art. 2425 del codice civile (modificato dal DLgs. 139/2015), i corrispondenti proventi e oneri relativi all'esercizio sono stati riallocati, a fini comparativi, alle altre voci di Conto economico, sulla base delle indicazioni fornite dall'OIC 12.

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI DEGENZA CONTO REGIONE	4.860.518
RICAVI DEGENZA PRIVATI	1.461
RICAVI DA CARTELLE CLINICHE	771
ALTRI RICAVI	47.200
Totale	4.909.950

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
CALABRIA	4.909.950
Totale	4.909.950

In relazione alle altre voci che compongono il valore della produzione, di seguito se ne fornisce dettaglio;

- contributi in conto esercizio, relativi a credito per sanificazione/DPI, Euro 7.063 ;
- arrotondamenti/abbuoni attivi, Euro 60 ;
- sopravvenienze attive, Euro 101.641. In tale voce vengono raggruppati gli importi relativi ai debiti che la società aveva nei confronti di fornitori, per i quali sono intercorsi i termini di prescrizione, e, pertanto, non essendo più esigibili sono stati stornati in conto sopravvenienze attive.

Costi della produzione

L'ammontare dei costi di produzione dell'esercizio corrente, nonché le relative variazioni rispetto al precedente esercizio, vengono evidenziate nella tabella seguente.

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente

Costi per mat. prime, suss., di consumo e di merci	1.391.919	(355.882)	1.036.037
Costi per consumo energia elettrica	52.060	(1.579)	50.481
Costi per consumo gas	14.016	14.117	28.133
Costi consumo acqua	2.517	1.272	3.789
Raccolta e smaltimento rifiuti	39.934	(8.438)	31.496
Spese di manutenzione e riparazione	118.291	(23.596)	94.695
Spese consulenze professionali, mediche, legali, ecc.	412.221	139.849	552.070
Spese telefoniche	7.550	(312)	7.238
Spese per servizi di pulizia	40.757	(38.891)	1.866
Provvigioni ad agenti /intermediari	0	372.737	372.737
Spese per analisi/prove /laboratorio	47.226	12.798	60.024
Spese bancarie e postali	14.771	1850	16.621
Altri costi per servizi	25.980	57.861	83.842
Salari e stipendi	1.934.896	(257.908)	1.676.988
Oneri sociali	584.086	(122.948)	461.138
Trattamento di fine rapporto	156.379	(8.960)	147.419
Ammortamento immobilizzazioni materiali	79.124	11.996	91.120
Variazione riman. materie prime, suss., consumo e merci	(2.180)	6.925	4.745
Oneri diversi di gestione	98.135	22.259	120.394
Totale costi della produzione	5.017.682	(176.850)	4.840.833

L'approvvigionamento di materie di consumo (acquisti per mensa, medicinali, altro materiale sanitario, altro materiale di consumo) è diminuito rispetto al precedente esercizio poichè la struttura ha effettuato ordini in misura inferiore, causa la chiusura forzata imposta dalla congiuntura pandemica. Tra le spese per servizi si registra un aumento, in gran parte dovuto a spese di natura straordinaria riguardanti la consulenza legale per una causa contro l'ASP e l'intermediazione da parte di una società per lo sconto di crediti commerciali. Tra le spese dei dipendenti si segnala una diminuzione rispetto al precedente esercizio dovuta alla corresponsione di stipendi in misura inferiore poichè si è usufruito della CIG, nonchè una diminuzione degli oneri sociali dovuta anche al riconoscimento degli sgravi Covid-19 nei mesi di ottobre/novembre/dicembre 2020. Tra gli oneri diversi di gestione sono rimaste invariate le spese relative a tasse comunali (IMU e Tari) e altre spese; ciò che ha fatto registrare l'aumento degli oneri diversi di gestione è da ricondurre all'aumento di multe/ammende e di imposte e tasse non di competenza dell'esercizio.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo della sezione finanziaria è negativo ed ammonta a - €5.414 .

La composizione dei proventi finanziari, in relazione alla tipologia di credito, è di seguito specificata:

Interessi attivi su c/c bancari	40
Interessi da titoli iscritti nell'attivo circolante	1.326

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	6.715
Altri	65
Totale	6.780

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Nessuna rettifica.

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

I costi di entità eccezionale e rilevante sono rappresentati dalle spese sostenute per l'acquisto di DPI contenuti nell'art. 124 del D.L. 34/2020. Infatti, il perdurare della situazione di emergenza sanitaria da Covid-19 ha costretto l'azienda a dotarsi dei vari dispositivi di protezione individuale (mascherine, guanti, gel, ecc.) al fine di garantire la sicurezza sulla salute di tutto il personale aziendale, nonché dei pazienti, dei medici e di tutti i soggetti che hanno avuto contatto con l'azienda. In una situazione di normalità, tali spese non sarebbero state sostenute.

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

La composizione delle singole voci di imposta di competenza dell'esercizio corrente è così rappresentata :

	Imposte correnti
IRES	47.002
IRAP	10.538
TOTALE	57.540

Nota integrativa, altre informazioni

Ai sensi dell'art. 2497 bis del codice civile, si fa presente che la società non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La società non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art. 2427 comma 2 del codice civile) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Non sussistono nè patrimoni destinati, nè finanziamenti destinati e specifiche operazioni.

Per ciò che concerne i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si fa presente che con DCA del 19/03/2021, è stato sottoscritto il contratto con ASP e pattuito il BUDGET 2021 in ragione di € 4.546.216,12 per Ortopedia e € 179.231,00 per APA PAC per un totale di € 4.725.447,12 . Per quanto riguarda le conseguenze della Pandemia, pur avendo ricominciato a lavorare, siamo convinti che gli effetti anche psicologici di posticipazione di interventi non necessari e immediati potrebbe perdurare. Siamo attenti comunque a monitorare la situazione mese per mese. Perdurando il conseguimento di utili anche in presenza di interruzione dell'attività operativa, e comunque in presenza di una riserva straordinaria di patrimonio netto, si è proceduto alla distribuzione degli utili dal 2015 al 2019 che ha consentito un moderato ristoro, dopo diversi anni agli investimenti dei soci.

In relazione a quanto disposto in tema di informazioni relative ai compensi, si fa presente che non sono stati corrisposti, nè deliberati, compensi agli amministratori.

Per quanto riguarda, invece, i compensi al revisore unico, si fa presente che con delibera del 26/06/2020 è stato confermato il sindaco revisore per il triennio 2020/2022 cui spetterà un compenso di €14.000, da ripartire nei 3 anni.

Dati sull'occupazione

In merito alle informazioni richieste sui lavoratori occupati, ai sensi dell'art. 2427 c.1 n. 15 del Codice Civile, si precisa che il n. medio delle unità lavorative impiegate nell'anno 2020 è stato di 65, per un totale di 14.792 giornate retribuite da cedolino. A seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, il personale dipendente ha avuto accesso al FIS per un numero di giornate pari a 2.159.

Al 31/12/2020 risultano impiegate n. 55 unità lavorative suddivise per categoria come segue:

- n. 10 medici
- n. 18 infermieri
- n. 12 OSS
- n. 1 fisioterapista
- n. 1 farmacista
- n. 1 tecnico di laboratorio
- n. 2 tecnici di radiologia
- n. 2 ausiliari
- n. 2 cuochi

- n. 1 Assistente Sociale
- n. 2 imp. d'ordine
- n. 3 imp. amministrativi

A seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, il personale dipendente ha avuto accesso al FIS per un numero di giornate pari ad un totale di 2.159.

Titoli emessi dalla società

Nessun titolo è stato emesso.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

La società non è una Start-Up, nè una PMI innovativa.

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

La società non rientra tra i soggetti di cui all'art.13 L. n. 349 del 08/07/1986, nè tra i soggetti di cui all'art.137 D.Lgs n. 206 del 06/09/2005.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427 c.1 n.22-septies del Codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

€114.927 a utili a nuovo

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

LORE' MICHELE

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Il sottoscritto amministratore LORE' MICHELE dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società. Il documento informatico in XBRL, contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa, il rendiconto finanziario e la relazione sulla gestione, corrisponde ai documenti originali depositati presso la società".