

MEDICA SRL

BILANCIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
Denominazione:	MEDICA SRL
Sede:	PADOVA VIA BOSCO PAPADOPOLI 4/1
Capitale sociale:	10.400
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	PD
Partita IVA:	03583930288
Codice fiscale:	03583930288
Numero REA:	321943
Forma giuridica:	Società a Responsabilità Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO):	869011
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	4.583	2.005
Ammortamenti	1.518	1.518
Totale immobilizzazioni immateriali	3.065	487
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	177.597	194.260
Ammortamenti	61.672	160.948
Totale immobilizzazioni materiali	115.925	33.312
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
Totale immobilizzazioni (B)	118.990	33.799
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.203	71.784
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.993	0
Totale crediti	68.196	71.784
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	27.743	65.110
Totale attivo circolante (C)	95.939	136.894
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	2.558	2.499
Totale attivo	217.487	173.192
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	83.960	101.142
Versamenti in conto capitale	0	3.000
Varie altre riserve	(1)	0
Totale altre riserve	83.959	104.142
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(8.715)	(20.182)
Utile (perdita) residua	(8.715)	(20.182)
Totale patrimonio netto	87.724	96.440
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.363	14.784
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.689	47.149
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	3.408
Totale debiti	102.689	50.557
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	11.711	11.411
Totale passivo	217.487	173.192

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	304.894	350.350
5) altri ricavi e proventi		
altri	25.344	1.752
Totale altri ricavi e proventi	25.344	1.752
Totale valore della produzione	330.238	352.102
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.768	2.944
7) per servizi	238.966	258.030
8) per godimento di beni di terzi	48.360	28.445
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	41.884	37.325
b) oneri sociali	9.426	8.770
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.430	3.670
c) trattamento di fine rapporto	2.430	2.800
e) altri costi	0	870
Totale costi per il personale	53.740	49.765
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	17.910	12.365
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.654	266
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.256	12.099
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	352
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.910	12.717
14) oneri diversi di gestione	6.676	2.816
Totale costi della produzione	368.420	354.717
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(38.182)	(2.615)
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	437	36
Totale proventi diversi dai precedenti	437	36
Totale altri proventi finanziari	437	36
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.050	1.356
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.050	1.356
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(613)	(1.320)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
19) svalutazioni:		
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	23.201	0

altri	6.879	980
Totale proventi	30.080	980
21) oneri		
altri	0	17.033
Totale oneri	0	17.033
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	30.080	(16.053)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(8.715)	(19.988)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	194
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	194
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(8.715)	(20.182)

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia un utile d'esercizio pari ad € - 8.715, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 1.654, ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 16.256 e imposte per € 0.

Il bilancio chiuso al 31/12/2015, costituito dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria della società, i risultati delle operazioni, nonché la sua gestione.

I principi contabili non sono modificati rispetto & all'esercizio precedente.

Non si è reso necessario procedere a raggruppamento di voci dello schema di legge preceduto da numeri arabi.

Non si è proceduto ad effettuare nessun adattamento delle voci dello schema di legge precedute da numeri arabi, in quanto la natura dell'attività esercitata non lo rende necessario.

Lo stato patrimoniale e il conto economico esprimono la comparazione dei valori relativi al presente esercizio con quelli relativi al precedente esercizio.

Non si è reso necessario, ai fini della comprensione del bilancio, evidenziare nella presente nota integrativa le voci di appartenenza degli elementi dello stato patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema di legge.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

In conformità alle disposizioni di legge relative a specifiche voci dello stato patrimoniale si precisa la corretta rilevazione in ordine a:

- individuazione e classificazione delle immobilizzazioni;
- determinazione degli accantonamenti per rischi ed oneri;
- indicazione del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;
- competenza delle voci ratei e risconti.

Deroghe

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

Informazioni di carattere generale

La società opera esclusivamente nel settore della diagnostica per immagini sia in ambito privato che convenzionato con le Unità Sanitarie Locali. Anche nell'esercizio appena concluso la locale USL ha ridotto il budget determinando una conseguente flessione nel volume delle prestazioni erogate. La nostra società cerca di sopperire alla flessione del pubblico incentivando il privato, attraverso tariffe incentivanti sempre più convenienti ma con redditività decisamente inferiore e tale da remunerare tutti i fattori impegnati nella erogazione delle prestazioni. Nell'esercizio appena concluso, inoltre, la società ha dovuto trasferire la sede operativa che anch'essa ha causato una flessione nella entità delle prestazioni erogate.

Nel corso dell'esercizio, l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti rilevanti che abbiano modificato o condizionato significativamente l'andamento della gestione.

Operazioni fuori bilancio

Non sono state poste in essere operazioni fuori bilancio.

Nota Integrativa Attivo

La valutazione delle voci dell'attivo di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza. Essi non si discostano dai criteri utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Il costo delle immobilizzazioni acquistate è stato determinato computando, oltre ai costi diretti, anche la quota di altri costi ad esse ragionevolmente imputabili.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

In relazione alle disposizioni di cui all'art. 2426, n.5, C.C. relative ai costi di impianto e di ampliamento, di ricerca sviluppo e pubblicità, si precisa quanto segue:

- i costi in esame, iscritti nello stato patrimoniale hanno utilità pluriennale e vengono imputati al conto economico con quote di ammortamento sistematico entro un periodo non superiore a 5 anni.
- la parte delle riserve disponibili fino a concorrenza della parte non ammortizzata di tali costi non può essere distribuita.

Per le informazioni richieste dall'art. 2427, n.3, C.C. si rende noto che l'iscrizione di tali voci nello stato patrimoniale è dovuta alla loro futura utilità.

Ammortamenti

Le immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

I coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. sono i seguenti:

Concessioni, licenze e marchi	33%
-------------------------------	-----

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale
VALORE DI INIZIO ESERCIZIO		
Costo	2.005	2.005
Ammortamenti	1.807	1.807
Valore di bilancio	487	487
VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO		
Incrementi per acquisizioni	4.232	4.232
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.654	1.654
Ammortamento dell'esercizio	(289)	(289)
Totale variazioni	2.867	2.867
VALORE DI FINE ESERCIZIO		
Costo	4.583	4.583
Ammortamenti	1.518	1.518
Valore di bilancio	3.065	3.065

Immobilizzazioni materiali

Il costo delle immobilizzazioni materiali acquistate è stato determinato computando, oltre ai costi diretti, anche la quota di altri costi ad esse ragionevolmente imputabili.

Riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali (art. 2427 comma 3-bis C.C.)

Non si è ritenuto necessario effettuare l'impairment test sulle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Ammortamenti

Le immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

Così come già esposto per le immobilizzazioni immateriali, si evidenziano tutti i costi storici, precedenti rivalutazioni, svalutazioni e ammortamenti e tutte le movimentazioni intercorse nell'esercizio tra le immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale
VALORE DI INIZIO ESERCIZIO					
Costo	0	52.249	131.638	10.373	194.260
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	24.162	131.638	5.148	160.948
Valore di bilancio	0	28.087	0	5.225	33.312
VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO					
Incrementi per acquisizioni	4.945	93.264		1.633	99.842
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		19.827	95.675	1.003	116.505
Ammortamento dell'esercizio	247	12.635	(113.791)	1.633	(99.276)
Totale variazioni	4.698	60.802	18.116	(1.003)	82.613
VALORE DI FINE					

ESERCIZIO					
Costo	4.945	125.686	35.963	11.003	177.597
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	247	36.797	17.847	6.781	61.672
Valore di bilancio	4.698	88.889	18.116	4.222	115.925

Immobilizzazioni materiali concesse in locazione finanziaria

L'azienda non ha iscritto in bilancio al immobilizzazioni materiali concesse in locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso alcuna operazione di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

I crediti sono evidenziati al loro presumibile valore di realizzo.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	62.468	(897)	61.571	61.571	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.462	(1.912)	550	357	193
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.854	(779)	6.075	1.275	4.800
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	71.784	(3.588)	68.196	63.203	4.993

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica.

		Totale
Area geografica	Italia	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	61.571	61.571
Crediti tributari iscritti nell'attivo	550	550

circolante		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.075	6.075
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	68.196	68.196

Attivo circolante: disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	63.909	(36.933)	26.976
Denaro e altri valori in cassa	1.201	(434)	767
Totale disponibilità liquide	65.110	(37.367)	27.743

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi.

Alla data di chiusura dell'esercizio, **non** sussistono ratei e risconti aventi durata superiore ai cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	2.499	59	2.558
Totale ratei e risconti attivi	2.499	59	2.558

Informazioni sulle altre voci dell'attivo abbreviato

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	71.784	(3.588)	68.196	63.203	4.993
Disponibilità liquide	65.110	(37.367)	27.743		
Ratei e risconti attivi	2.499	59	2.558		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	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							10.400
Riserva legale	2.080							2.080
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	101.142				17.182			83.960
Versamenti in conto capitale	3.000				3.000			0
Varie altre riserve	0				1			(1)
Totale altre riserve	104.142				20.183			83.959
Utile (perdita) dell'esercizio	(20.182)			20.182			(8.715)	(8.715)
Totale patrimonio netto	96.440			20.182	20.183		(8.715)	87.724

Dettaglio varie altre riserve (prospetto)

	Descrizione	Importo
	Differenze di arrotondamento	(1)
Totale		(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto si forniscono in maniera schematica le informazioni richieste dal comma 7-bis dell'art. 2427 del codice civile in merito alla possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni nei precedenti esercizi delle poste di 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					
Riserva legale	2.080					
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	83.960			83.960		
Varie altre riserve	(1)					
Totale altre riserve	83.959			83.960		
Totale	96.440			83.960		
Residua quota distribuibile				83.960		

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Trattamento di Fine Rapporto rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti sulla base della normativa vigente e dei contratti di lavoro; comprende anche la componente per adeguamento di trattamento fine rapporto maturato in anni precedenti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	14.784

Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.430
Utilizzo nell'esercizio	1.851
Totale variazioni	579
Valore di fine esercizio	15.363

Debiti

I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo e comprendono anche quanto dovuto a terzi a fronte di operazioni effettuate nell'esercizio, la cui fattura non è pervenuta entro l'esercizio stesso.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	30.036	54.874	84.910	84.910
Debiti tributari	2.811	7.421	10.232	10.232
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.496	55	1.551	1.551
Altri debiti	16.214	(10.218)	5.996	5.996
Totale debiti	50.557	52.132	102.689	102.689

Suddivisione dei debiti per area geografica

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si è provveduto a ripartire tutti i debiti contratti dalla società per area geografica.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	84.910	84.910
Debiti tributari	10.232	10.232
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.551	1.551
Altri debiti	5.996	5.996
Debiti	102.689	102.689

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti passivi	11.411	300	11.711
Totale	11.411	300	11.711

Informazioni sulle altre voci del passivo abbreviato

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	50.557	52.132	102.689	102.689
Ratei e risconti passivi	11.411	300	11.711	

Nota Integrativa Conto Economico

Valore della produzione

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse

Costi della produzione

I "costi della produzione", al pari dei ricavi, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse

Proventi e oneri finanziari

I proventi ed oneri finanziari sono determinati e rilevati come da estratti conto bancari.

Composizione degli altri proventi finanziari, degli interessi e altri oneri finanziari

In linea con quanto richiesto dai commi 11 e 12 dell'art. 2427 del codice civile, si espone il dettaglio delle poste iscritte in bilancio, in quanto di valore apprezzabile:

Proventi e oneri straordinari

In linea con quanto richiesto dal comma 13 dell'art. 2427, si espone il dettaglio dei proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio, in quanto considerati di valore apprezzabile:

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	2
Totale dipendenti	2

Nota Integrativa parte finale

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico
BARALDO GIGLIOLA