

# MEDICA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	PADOVA
<b>Codice Fiscale</b>	03583930288
<b>Numero Rea</b>	PADOVA 321943
<b>P.I.</b>	03583930288
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.400 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Società a Responsabilità limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	869011
<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

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	201	1.812
II - Immobilizzazioni materiali	78.403	96.003
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>78.604</b>	<b>97.815</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.111	51.036
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.226	4.993
<b>Totale crediti</b>	<b>46.337</b>	<b>56.029</b>
IV - Disponibilità liquide	61.387	17.745
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>107.724</b>	<b>73.774</b>
D) Ratei e risconti	15.327	12.239
<b>Totale attivo</b>	<b>201.655</b>	<b>183.828</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	32.459	75.244
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(19.209)	(42.788)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>25.730</b>	<b>44.936</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	22.750	18.929
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.766	106.894
<b>Totale debiti</b>	<b>139.766</b>	<b>106.894</b>
E) Ratei e risconti	13.409	13.069
<b>Totale passivo</b>	<b>201.655</b>	<b>183.828</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	310.654	299.447
5) altri ricavi e proventi		
altri	24.941	36.594
Totale altri ricavi e proventi	24.941	36.594
Totale valore della produzione	335.595	336.041
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.638	2.401
7) per servizi	209.731	225.220
8) per godimento di beni di terzi	57.610	57.715
9) per il personale		
a) salari e stipendi	38.371	47.206
b) oneri sociali	11.588	9.123
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.917	3.613
c) trattamento di fine rapporto	3.888	3.613
e) altri costi	29	-
Totale costi per il personale	53.876	59.942
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	23.760	25.823
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.611	1.854
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.149	23.969
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.760	25.823
14) oneri diversi di gestione	5.950	6.139
Totale costi della produzione	353.565	377.240
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(17.970)	(41.199)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	15
Totale proventi diversi dai precedenti	13	15
Totale altri proventi finanziari	13	15
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.252	1.604
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.252	1.604
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.239)	(1.589)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(19.209)	(42.788)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(19.209)	(42.788)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia una perdita d'esercizio pari ad € - 19.209, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 1.611, ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 22.149 e imposte per € 0.

Il bilancio chiuso al 31/12/2017, 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 adottati tengono conto delle indicazioni contenute nei nuovi OIC pubblicati.

La società a norma dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, non avendo superato i limiti ivi previsti, redige il bilancio in forma abbreviata.

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 proceduto alla rilevazione dei debiti e dei crediti con l'utilizzo del criterio del "costo ammortizzato" in quanto trattasi principalmente di debiti e crediti commerciali con scadenza inferiore a dodici mesi.

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:

- a. individuazione e classificazione delle immobilizzazioni;
- b. determinazione degli accantonamenti per rischi ed oneri;
- c. indicazione del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;
- d. 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 l'Unità Sanitaria Locale. Anche nell'esercizio appena concluso la locale USL ha ridotto il budget determinando una conseguente ulteriore flessione nel volume delle prestazioni erogate. La nostra società cerca di sopperire alla flessione del pubblico incentivando il privato, attraverso tariffe sempre più convenienti ma con redditività decisamente inferiore e non in grado di remunerare tutti i fattori impegnati nella erogazione delle prestazioni; da qui il conseguimento della perdita. L'Organo Amministrativo, per far fronte alla carenza di erogazione di prestazioni, sta valutando delle opportunità di collaborazione con organismi presenti sul territorio.

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 abbreviata, 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**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	3.330	181.644	184.974
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.518	85.641	87.159
<b>Valore di bilancio</b>	1.812	96.003	97.815
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	4.549	4.549
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	1.611	22.149	23.760
<b>Totale variazioni</b>	(1.611)	(17.600)	(19.211)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	201	186.193	186.394
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	-	107.790	107.790
<b>Valore di bilancio</b>	201	78.403	78.604

#### Operazioni di locazione finanziaria

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

### **Attivo circolante**

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono evidenziati al loro presumibile valore di realizzo.

#### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	43.963	(5.380)	38.583	38.583	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	3.089	(2.724)	365	172	193
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	8.977	(1.588)	7.389	2.356	5.033
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	56.029	(9.692)	46.337	41.111	5.226

#### 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.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	38.583	38.583
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	365	365
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.389	7.389
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>46.337</b>	<b>46.337</b>

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	17.221	43.733	60.954
Denaro e altri valori in cassa	524	(91)	433
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>17.745</b>	<b>43.642</b>	<b>61.387</b>

## **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
Risconti attivi	12.239	3.088	15.327
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>12.239</b>	<b>3.088</b>	<b>15.327</b>

**Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 1 punto 7 dell'art. 2427 del codice civile:**

Descrizione	Importo
CONTRATTI DI ASSISTENZA	2.412
SERVIZI DIVERSI	26
ASSICURAZIONI	2.453
PRESTAZIONI	81
PERSONALE DISTACCATO	10.355

**Totale: 15.327**

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.400	-	-		10.400
Riserva legale	2.080	-	-		2.080
Altre riserve					
Riserva straordinaria	75.245	-	42.788		32.457
Varie altre riserve	(1)	3	-		2
<b>Totale altre riserve</b>	75.244	3	42.788		32.459
Utile (perdita) dell'esercizio	(42.788)	-	(42.788)	(19.209)	(19.209)
<b>Totale patrimonio netto</b>	44.936	3	-	(19.209)	25.730

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
DIFFERENZA DA ARROTONDAMENTO	2
<b>Totale</b>	2

#### 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
Capitale	10.400	C	B
Riserva legale	2.080	U	A,B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	32.457	U	A,B,C,
Varie altre riserve	2	U	E
<b>Totale altre riserve</b>	32.459		
<b>Totale</b>	44.939		

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

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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	18.929
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.888
Altre variazioni	(67)
Totale variazioni	3.821
Valore di fine esercizio	22.750

## 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	93.895	31.031	124.926	124.926
Debiti tributari	6.243	1.552	7.795	7.795
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.671	339	2.010	2.010
Altri debiti	5.085	(50)	5.035	5.035
<b>Totale debiti</b>	<b>106.894</b>	<b>32.872</b>	<b>139.766</b>	<b>139.766</b>

### 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	124.926	124.926
Debiti tributari	7.795	7.795
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.010	2.010
Altri debiti	5.035	5.035
<b>Debiti</b>	<b>139.766</b>	<b>139.766</b>

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

La società non ha debiti garantiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	<b>139.766</b>	<b>139.766</b>

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	124.926	124.926
Debiti tributari	7.795	7.795



	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.010	2.010
Altri debiti	5.035	5.035
<b>Totale debiti</b>	<b>139.766</b>	<b>139.766</b>

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	13.409	13.409
Risconti passivi	13.069	(13.069)	-
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>13.069</b>	<b>340</b>	<b>13.409</b>

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 1 punto 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
energia	414
acqua	81
ricariche	51
manutenzioni a contratto	709
ferie,rol, permessi e contributi	11.677
spese bancarie	276
riscaldamento	201

**Totale: 13.409**

## Nota integrativa abbreviata, 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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni convenzionate	145.751
prestazioni a privati	164.903
<b>Totale</b>	<b>310.654</b>

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	310.654
<b>Totale</b>	<b>310.654</b>

### 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:

#### Composizione degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi	5
Abbuoni attivi	8

**Totale: 13**

#### Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Oneri bancari	1.229
interessi passivi	13
abbuoni passivi	10

**Totale: 1.252**

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

All'Organo Amministrativo non è stato corrisposto alcun compenso.

### **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.

Si invitano i signori soci a deliberare la copertura della perdita con utilizzo della riserva straordinaria.

**L'Amministratore Unico**  
BARALDO GIGLIOLA

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Dott. commercialista ZAGO DIEGO , ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società