

# MEDICA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

<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

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.481	201
II - Immobilizzazioni materiali	58.488	78.403
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>59.969</b>	<b>78.604</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.887	41.111
esigibili oltre l'esercizio successivo	193	5.226
<b>Totale crediti</b>	<b>31.080</b>	<b>46.337</b>
IV - Disponibilità liquide	117.878	61.387
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>148.958</b>	<b>107.724</b>
D) Ratei e risconti	14.929	15.327
<b>Totale attivo</b>	<b>223.856</b>	<b>201.655</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	13.245	32.459
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(7.559)	(19.209)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>18.166</b>	<b>25.730</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	26.656	22.750
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.669	139.766
<b>Totale debiti</b>	<b>167.669</b>	<b>139.766</b>
E) Ratei e risconti	11.365	13.409
<b>Totale passivo</b>	<b>223.856</b>	<b>201.655</b>

## Conto economico

**31-12-2018 31-12-2017**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	289.576	310.654
5) altri ricavi e proventi		
altri	23.043	24.941
Totale altri ricavi e proventi	23.043	24.941
Totale valore della produzione	312.619	335.595
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.838	2.638
7) per servizi	173.518	209.731
8) per godimento di beni di terzi	58.443	57.610
9) per il personale		
a) salari e stipendi	38.870	38.371
b) oneri sociali	15.621	11.588
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.105	3.917
c) trattamento di fine rapporto	3.992	3.888
e) altri costi	113	29
Totale costi per il personale	58.596	53.876
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.827	23.760
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.467	1.611
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.360	22.149
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.827	23.760
14) oneri diversi di gestione	3.556	5.950
Totale costi della produzione	318.778	353.565
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(6.159)	(17.970)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15	13
Totale proventi diversi dai precedenti	15	13
Totale altri proventi finanziari	15	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.415	1.252
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.415	1.252
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.400)	(1.239)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(7.559)	(19.209)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(7.559)	(19.209)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia una perdita d'esercizio pari ad € -7.559, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 1.467, ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 21.361 e imposte per € 0.

Il bilancio chiuso al 31/12/2018, 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>			
Costo	201	186.193	186.394
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	107.790	107.790
Valore di bilancio	201	78.403	78.604
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	2.747	1.446	4.193
Ammortamento dell'esercizio	1.467	21.361	22.828
Totale variazioni	1.280	(19.915)	(18.635)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	2.999	187.640	190.639
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.518	129.152	130.670
Valore di bilancio	1.481	58.488	59.969

#### 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	38.583	(13.220)	25.363	25.363	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	365	16	381	188	193
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.389	(2.053)	5.336	5.336	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>46.337</b>	<b>(15.257)</b>	<b>31.080</b>	<b>30.887</b>	<b>193</b>

#### 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	25.363	25.363
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	381	381
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.336	5.336
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>31.080</b>	<b>31.080</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	60.954	56.576	117.530
Denaro e altri valori in cassa	433	(85)	348
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>61.387</b>	<b>56.491</b>	<b>117.878</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	15.327	(398)	14.929
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>15.327</b>	<b>(398)</b>	<b>14.929</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
Assicurazioni	2.459
Pubblicità	1.613
Contratti di assistenza	865
Personale distaccato	9.885
Imposte	75
Servizi diversi	32

**Totale: 14.929**

## 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
		Decrementi		
Capitale	10.400	-		10.400
Riserva legale	2.080	-		2.080
Altre riserve				
Riserva straordinaria	32.457	19.209		13.248
Varie altre riserve	2	5		(3)
<b>Totale altre riserve</b>	32.459	19.214		13.245
Utile (perdita) dell'esercizio	(19.209)	(19.209)	(7.559)	(7.559)
<b>Totale patrimonio netto</b>	25.730	5	(7.559)	18.166

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento	(3)
<b>Totale</b>	<b>(3)</b>

#### 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
Capitale	10.400	C	B	-
Riserva legale	2.080	U	A,B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	13.248	U	A,B,C	13.248
Varie altre riserve	(3)	U	E	-
<b>Totale altre riserve</b>	13.245			13.248
<b>Totale</b>	25.725			13.248
<b>Residua quota distribuibile</b>				13.248

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	22.750
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	3.992
Altre variazioni	(86)
<b>Totale variazioni</b>	3.906
Valore di fine esercizio	26.656

## 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	124.926	31.190	156.116	156.116
Debiti tributari	7.795	(4.387)	3.408	3.408
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.010	720	2.730	2.730
Altri debiti	5.035	380	5.415	5.415
<b>Totale debiti</b>	<b>139.766</b>	<b>27.903</b>	<b>167.669</b>	<b>167.669</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	156.116	156.116
Debiti tributari	3.408	3.408
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.730	2.730
Altri debiti	5.415	5.415
<b>Debiti</b>	<b>167.669</b>	<b>167.669</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>	167.669	167.669

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	156.116	156.116
Debiti tributari	3.408	3.408



	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.730	2.730
Altri debiti	5.415	5.415
<b>Totale debiti</b>	<b>167.669</b>	<b>167.669</b>

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	13.409	(13.409)	-
Risconti passivi	-	11.365	11.365
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>13.409</b>	<b>(2.044)</b>	<b>11.365</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
Ferie, permessi, Rol dipendenti	10.046
Debiti inail	224
Debito Enel	325
Prestazioni radiologo	328
Spese bancarie	227
Spese riscaldamento	172
Acquedotto	25
Servizi diversi	18

**Totale: 11.365**

## 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 Uls	129.922
Prestazioni non convenzionate	159.654
<b>Totale</b>	<b>289.576</b>

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	289.576
<b>Totale</b>	<b>289.576</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 bancari	8
Abbuoni attivi	7

**Totale: 15**

#### Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi I.V.A.	48
Oneri bancari	1.362
Abbuoni passivi	5

**Totale: 1.415**

## **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