

MEDICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	PADOVA
Codice Fiscale	03583930288
Numero Rea	PADOVA 321943
P.I.	03583930288
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
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
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	23.011	1.481
II - Immobilizzazioni materiali	57.121	58.488
Totale immobilizzazioni (B)	80.132	59.969
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.564	43.761
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.043	193
Totale crediti	69.607	43.954
IV - Disponibilità liquide	92.470	117.878
Totale attivo circolante (C)	162.077	161.832
D) Ratei e risconti	11.739	14.929
Totale attivo	253.948	236.730
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	13.250	13.245
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	6.928	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(4.387)	6.928
Totale patrimonio netto	28.271	32.653
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	30.091	26.656
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	184.761	166.056
Totale debiti	184.761	166.056
E) Ratei e risconti	10.825	11.365
Totale passivo	253.948	236.730

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	301.624	304.076
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.471	23.043
Totale altri ricavi e proventi	8.471	23.043
Totale valore della produzione	310.095	327.119
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.495	1.838
7) per servizi	160.736	173.518
8) per godimento di beni di terzi	55.314	58.443
9) per il personale		
a) salari e stipendi	41.927	38.870
b) oneri sociali	13.523	15.621
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.833	4.105
c) trattamento di fine rapporto	3.516	3.992
e) altri costi	317	113
Totale costi per il personale	59.283	58.596
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.195	22.827
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.044	1.467
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.151	21.360
Totale ammortamenti e svalutazioni	25.195	22.827
14) oneri diversi di gestione	8.727	3.556
Totale costi della produzione	312.750	318.778
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(2.655)	8.341
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	22	15
Totale proventi diversi dai precedenti	22	15
Totale altri proventi finanziari	22	15
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.754	1.415
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.754	1.415
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.732)	(1.400)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(4.387)	6.941
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	13
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	13
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(4.387)	6.928

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia una perdita d'esercizio pari ad € 4.387, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 5.044 e ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 20.151.

Il bilancio chiuso al 31/12/2019, 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; a tale scopo nel corso dell'esercizio 2019, e precisamente nel mese di settembre, ha trasferito la sede in una struttura molto più adatta all'attività multispecialistica cercando così di attraverso un più intenso utilizzo della struttura sopperire alla minore redditività delle prestazioni in modo di adeguatamente remunerare le risorse impiegate.

A norma dell'articolo 2427, 1° comma n. 22-quater, C.C. si evidenzia, in relazione "*ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio*", che la società, per effetto dell'emergenza epidemiologica causata da Covid-19, ha subito nel mese di marzo 2020 una riduzione del volume delle prestazioni del 42,25% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente; l'Organo Amministrativo conscio delle problematiche che potrebbero manifestarsi ai fini del risultato economico e finanziario della Società ha già messo in atto iniziative atte a ridimensionare l'entità dei costi e degli esborsi finanziari in modo da poter, una volta cessata l'emergenza, riprendere anche con maggior slancio l'attività.

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
Valore di inizio esercizio			
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
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	25.851	18.783	44.634
Ammortamento dell'esercizio	4.321	20.150	24.471
Totale variazioni	21.530	(1.367)	20.163
Valore di fine esercizio			
Costo	24.529	206.423	230.952
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.518	149.302	150.820
Valore di bilancio	23.011	57.121	80.132

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	37.613	15.974	53.587	53.587	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	375	44	419	226	193
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.966	9.635	15.601	751	14.850
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	43.954	25.653	69.607	54.564	15.043

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	53.587	53.587
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	419	419
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.601	15.601
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	69.607	69.607

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	117.530	(25.146)	92.384
Denaro e altri valori in cassa	348	(262)	86
Totale disponibilità liquide	117.878	(25.408)	92.470

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	14.929	(3.190)	11.739
Totale ratei e risconti attivi	14.929	(3.190)	11.739

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

Descrizione	Importo
Locazione	4.208
Assicurazioni	3.357
Spese trasloco	2.886
Contratti assistenza	872
Vari	416

Totale: 11.739,00

Nota integrativa abbreviata, 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	0	0	0	0	0		10.400
Riserva legale	2.080	0	0	0	0	0		2.080
Altre riserve								
Riserva straordinaria	13.248	0	0	0	0	0		13.248
Varie altre riserve	(3)	-	-	-	(5)	-		2
Totale altre riserve	13.245	-	-	-	(5)	-		13.250
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	6.928	-	-		6.928
Utile (perdita) dell'esercizio	6.928	-	-	-	6.928	-	(4.387)	(4.387)
Totale patrimonio netto	32.653	-	-	6.928	6.923	-	(4.387)	28.271

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento	2
Totale	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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.400	A,B	-
Riserva legale	2.080	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	13.248	C,B	-
Varie altre riserve	2		-
Totale altre riserve	13.250	C,B	-
Totale	25.730		-
Quota non distribuibile			13.250
Residua quota distribuibile			(13.250)

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
Differenza da arrotondamento	2	E
Totale	2	

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	26.656
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.516
Altre variazioni	(81)
Totale variazioni	3.435
Valore di fine esercizio	30.091

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	154.496	17.261	171.757	171.757
Debiti tributari	3.415	4.400	7.815	7.815
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.730	(305)	2.425	2.425
Altri debiti	5.415	(2.651)	2.764	2.764
Totale debiti	166.056	18.705	184.761	184.761

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	171.757	171.757
Debiti tributari	7.815	7.815
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.425	2.425
Altri debiti	2.764	2.764
Debiti	184.761	184.761

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
Ammontare	184.761	184.761

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	11.365	(540)	10.825
Totale ratei e risconti passivi	11.365	(540)	10.825

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	8.976
Imposte	1.682
Oneri bancari	64
Vari	103

Totale: 10.825,00

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 convenzione ULSS	134.321
Prestazioni ai privati	163.795
Rimborsi	3.508
Totale	301.624

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Prestazioni convenzionate ULSS Padova	134.321
Prestazioni privati Italia	163.795
Rimborsi Italia	3.508
Totale	301.624

Dettaglio dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Prestazioni convenzione ULSS	144.422	-10.101	134.321
Prestazioni a privati	159.654	4.141	163.795
Rimborsi	14.999	-11.491	3.508

Totale: 301.624,00

Dettaglio degli altri ricavi e proventi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Sublocazione	17.926	-10.136	7.790
Sopravvenienze	3	678	681

Totale: 8.471,00

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

Dettaglio dei costi per acquisto materie prime, sussidiarie e di consumo

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
-------------	-----------------------------	---------------------------	---------------------------

Materiale radiologico	994	627	1.621
Materiale di consumo	44	1.157	1.201
Cancelleria e stampati	797	-124	673

Totale: 3.495,00

Dettaglio dei costi per servizi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Compensi personale medico	68.959	-10.792	58.167
Compenso per esami ortopantomografia	44.879	-5.608	39.271
Consulenze	14.458	-3.179	11.279
Manutenzioni e contratti di assistenza	15.226	8.739	23.965
Servizi vari	29.996	-1.942	28.054

Totale: 160.736,00

Dettaglio dei costi di godimento beni di terzi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Locazione	58.443	-3.278	55.165
Noleggio macchine ufficio		149	149

Totale: 55.314,00

Dettaglio dei costi del personale

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
salari e stipendi	48.755	-6.828	41.927
Contributi	15.621	-2.098	13.523
Accantonamento TFR	3.992	-476	3.516
Visite mediche dipendenti		317	317

Totale: 59.283,00

Dettaglio delle variazioni degli ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.467	3.577	5.044
Ammortamento immobilizzazioni materiali	21.361	-1.210	20.151

Totale: 25.195,00

Dettaglio delle variazioni degli oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Contributo Enpam		1.039	1.039
Imposte e tasse	1.179	1.491	2.670
Diritti e vidimazioni	606	2.801	3.407
valori bollati	1.431	-141	1.290
Varie	340	-19	321

Totale: 8.727,00

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:

Dettaglio degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi	13
Abbuoni e arrotondamenti	9

Totale: 22,00

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi	68
Oneri bancari	1.676
Abbuoni	10

Totale: 1.754,00

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 dell'utile pregresso portato a nuovo.

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