

MEDICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	PADOVA, VIA BOSCO PAPADOPOLI 4/A
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	26.664	20.192
II - Immobilizzazioni materiali	45.971	67.514
Totale immobilizzazioni (B)	72.635	87.706
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.391	52.220
esigibili oltre l'esercizio successivo	68.929	19.850
imposte anticipate	231	-
Totale crediti	113.551	72.070
IV - Disponibilità liquide	201.301	162.540
Totale attivo circolante (C)	314.852	234.610
D) Ratei e risconti	29.087	11.630
Totale attivo	416.574	333.946
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	35.153	15.789
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.595	19.363
Totale patrimonio netto	68.228	47.632
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.270	33.263
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	246.356	207.889
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.400	35.711
Totale debiti	281.756	243.600
E) Ratei e risconti	56.320	9.451
Totale passivo	416.574	333.946

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	393.939	339.885
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	13.497	10.108
altri	17.098	5.164
Totale altri ricavi e proventi	30.595	15.272
Totale valore della produzione	424.534	355.157
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.843	17.398
7) per servizi	194.822	160.082
8) per godimento di beni di terzi	77.670	60.963
9) per il personale		
a) salari e stipendi	51.639	38.007
b) oneri sociali	14.313	12.901
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.749	5.810
c) trattamento di fine rapporto	4.625	3.249
e) altri costi	2.124	2.561
Totale costi per il personale	72.701	56.718
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31.166	26.528
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.724	4.444
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.442	22.084
Totale ammortamenti e svalutazioni	31.166	26.528
14) oneri diversi di gestione	11.481	10.129
Totale costi della produzione	400.683	331.818
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	23.851	23.339
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	302	12
Totale proventi diversi dai precedenti	302	12
Totale altri proventi finanziari	302	12
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.426	2.930
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.426	2.930
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.124)	(2.918)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	20.727	20.421
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	310	1.058
imposte differite e anticipate	(178)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	132	1.058
21) Utile (perdita) dell'esercizio	20.595	19.363

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 20.595, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 6.724, ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 24.442 ed imposte correnti per Euro 310.

Il bilancio chiuso al 31/12/2021, 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, in conseguenza alle ridotte risorse apportate al budget attribuito, la società ha concentrato i propri sforzi nell'incentivazione del privato per far fronte alla riduzione nel pubblico.

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	21.710	234.413	256.123
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.518	166.899	168.417
Valore di bilancio	20.192	67.514	87.706
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	12.475	2.898	15.373
Ammortamento dell'esercizio	-	24.441	24.441
Altre variazioni	(6.003)	-	(6.003)
Totale variazioni	6.472	(21.543)	(15.071)
Valore di fine esercizio			
Costo	28.182	237.311	265.493
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.518	191.340	192.858
Valore di bilancio	26.664	45.971	72.635

Operazioni di locazione finanziaria

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	110.500
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	19.500
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	110.777
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	131

N.: 1

Codice bene in leasing: Contratto di leasing n°: 01031193 Del: 16/11/2021

Denominazione societa' di leasing: INTESA SAN PAOLO SPA

Descrizione bene locato: TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA DEDICATO O-SCAN

Data stipula: 16/11/2021 Data inizio: 16/11/2021 Data fine: 19/11/2025 Data riscatto: 19/11/2025

	Importo
Costo storico del bene:	130.000
Valore attuale delle rate di canone non scadute:	110.777
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio:	131
Ammortamenti virtuali dell'esercizio:	19.500
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio:	19.500

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione:		110.500
---------------------------------------------------------------------------------	--	---------

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	47.320	(17.634)	29.686	29.686	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.972	63.419	67.391	13.887	53.504
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	231	231		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.778	(4.535)	16.243	818	15.425
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	72.070	41.481	113.551	44.391	68.929

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	29.686	29.686
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	67.391	67.391
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	231	231
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16.243	16.243
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	113.551	113.551

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	161.906	38.988	200.894
Denaro e altri valori in cassa	634	(227)	407
Totale disponibilità liquide	162.540	38.761	201.301

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
Ratei attivi	-	1.802	1.802
Risconti attivi	11.630	15.655	27.285
Totale ratei e risconti attivi	11.630	17.457	29.087

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

Descrizione	Importo
Estensione garanzia	90
Maxicanone contratto leasing Intesa SanPaolo spa	15.509
Spese di trasloco	1.443
Spese istruttoria leasing Intesa SanPaolo spa	378
Acqua	306
Prestazioni eseguite per conto terzi	1.497
Contratti di assistenza	1.757
Imposta di registro	249
Aggiornamento software	429
Costi di noleggio	450
Assicurazioni	2.452
Spese di perizia industria 4.0	4.527

Totale: 29.087

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	15.789	19.363	-		35.152
Varie altre riserve	-	1	-		1
Totale altre riserve	15.789	19.364	-		35.153
Utile (perdita) dell'esercizio	19.363	-	19.363	20.595	20.595
Totale patrimonio netto	47.632	19.364	19.363	20.595	68.228

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze da 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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.400	B	-	0	0
Riserva legale	2.080	A,B	-	0	0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	35.152	A,B,C	35.152	0	0
Varie altre riserve	1		1	0	0
Totale altre riserve	35.153		35.153	0	0
Utili portati a nuovo	-		-	-	6.928
Totale	47.633		35.153	0	6.928
Residua quota distribuibile			35.153		

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	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Differenze da arrotondamento	1	A,B,C	1
Totale	1		

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	33.263
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.449
Utilizzo nell'esercizio	27.442
Totale variazioni	(22.993)
Valore di fine esercizio	10.270

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	32.211	(2.211)	30.000	-	30.000
Debiti verso fornitori	195.700	26.328	222.028	222.028	-
Debiti tributari	4.054	(388)	3.666	3.666	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.080	(207)	1.873	1.873	-
Altri debiti	9.555	14.634	24.189	18.789	5.400
Totale debiti	243.600	38.156	281.756	246.356	35.400

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 banche	30.000	30.000
Debiti verso fornitori	222.028	222.028
Debiti tributari	3.666	3.666
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.873	1.873
Altri debiti	24.189	24.189
Debiti	281.756	281.756

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	281.756	281.756

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	2.709	2.709
Risconti passivi	9.451	44.160	53.611
Totale ratei e risconti passivi	9.451	46.869	56.320

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

Descrizione	Importo
Ratei ferie, permessi Rol e contributi	1.486
Interessi finanziamento	47
Credito d'imposta 160/2019	1.125
Credito d'imposta 178/2020	393
Credito d'imposta 178/2020 - beni 4.0	52.000
Acqua	368
Costi di noleggio	79
Bollo auto	49
Tari	612
Contributi inail	17
Oneri bancari	51
Rimborso imposta di registro	93

Totale: 56.320

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 sanitarie convenzionate	188.455
Prestazioni sanitarie a privati	202.898
Ricavi diversi	2.586
Totale	393.939

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	393.939
Totale	393.939

Dettaglio dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Prestazioni convenzione ULSS	139.114	49.341	188.455
Prestazioni a privati	198.461	4.437	202.898
Ricavi diversi	2.310	276	2.586

Totale: 393.939

Dettaglio degli altri ricavi e proventi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Sublocazione	3.371	7.221	10.592
Sopravvenienze	247	5.643	5.890
Contributo beni strumentali	469	13.028	13.497
Contributo sanificazione	1.633	-1.017	616

Totale: 30.595

Ai sensi dell'articolo 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124 si evidenziano le informazioni inerenti le sovvenzioni, i contributi e i vantaggi di qualunque genere erogati dalle pubbliche amministrazioni ed altri enti ivi previsti ed incassati nel 2020.

Soggetto erogante

Importo elemento aiuto

Progetto

Mediocredito Centrale	5.763,95	Fondo garanzia PMI
Ministero dello sviluppo economico	13.120,10	Nuova Sabatini

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	1.654	1.302	2.956
Materiale di consumo	15.217	-5.736	9.481
Cancelleria e stampati	147	105	252
Varie	380	-226	154

Totale: 12.843

Dettaglio dei costi di godimento beni di terzi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Locazione	50.670	877	51.547
Noleggio macchine ufficio	10.293	6.325	16.618
Canone leasing Intesa SanPaolo spa		9.505	9.505

Totale: 77.670

Dettaglio dei costi del personale

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
salari e stipendi	38.007	13.632	51.639
Contributi	12.901	1.412	14.313
Accantonamento TFR	3.249	1.376	4.625
Visite mediche dipendenti	277	307	584
Borse di studio	2.215	-1.180	1.035
Rimborsi spese dipendenti	69	93	162
Corsi di aggiornamento		343	343

Totale: 72.701

Dettaglio delle variazioni degli ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.444	2.280	6.724
Ammortamento immobilizzazioni materiali	22.084	2.358	24.442

Totale: 31.166

Dettaglio delle variazioni degli oneri diversi di gestione

--	--	--	--

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
Contributo Enpam	1.075	594	1.669
Imposte e tasse	1.730	615	2.345
Diritti e vidimazioni	782	-73	709
valori bollati	1.679	990	2.669
Varie	218	186	404
Minusvalenze	2.120	-2.120	
Sopravvenienze passive	790	-784	6
Spese generali	1.486	-1.481	5
Sanzioni e penalita'	249	1.392	1.641
Perdite su crediti		2.033	2.033

Totale: 11.481

Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.398	-4.555	12.843
7) Per servizi	160.082	34.740	194.822
8) Per godimento di beni di terzi	60.963	16.707	77.670
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	38.007	13.632	51.639
b) Oneri sociali	12.901	1.412	14.313
c) Trattamento di fine rapporto	3.249	1.376	4.625
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	2.561	-437	2.124
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.444	2.280	6.724
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.084	2.358	24.442
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilita' liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	10.129	1.352	11.481
Totale dei costi della produzione	331.818	68.865	400.683

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
Proventi finanziari	292
Abbuoni attivi	10

Totale: 302**Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari**

Descrizione	Importo
Oneri bancari	2.993
Interessi passivi	255
Sconti ed abbuoni passivi	12
Spese istruttoria leasing	16
Spese istruttoria finanziamento Smart	150

Totale: 3.426

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

All'Organo Amministrativo non è stato corrisposto alcun compenso.

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 per l'accantonamento dell'utile conseguito a riserva straordinaria.

L'Amministratore Unico
BARALDO GIGLIOLA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dottore Commercialista Diego Zago, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinques della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.