

VALDISIEVE HOSPITAL SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FORLIVESE, 122 - 50060 PELAGO (FI)
Codice Fiscale	00639790484
Numero Rea	FI 000000127489
P.I.	00639790484
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
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

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	6.315
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	20.925	39.060
Totale immobilizzazioni immateriali	20.925	45.375
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.294.250	8.539.789
2) impianti e macchinario	273.762	283.235
3) attrezzature industriali e commerciali	208.628	194.159
4) altri beni	87.566	119.610
Totale immobilizzazioni materiali	8.864.206	9.136.793
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	5.000	5.000
Totale partecipazioni	5.000	5.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.979	2.979
Totale crediti verso altri	2.979	2.979
Totale crediti	2.979	2.979
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.979	7.979
Totale immobilizzazioni (B)	8.893.110	9.190.147
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	199.328	201.514
Totale rimanenze	199.328	201.514
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.422.042	1.411.700
Totale crediti verso clienti	1.422.042	1.411.700
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.834	624
Totale crediti tributari	27.834	624
5-ter) imposte anticipate	151.728	150.706
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.137	11.464
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.222.491	1.097.948
Totale crediti verso altri	1.225.628	1.109.412
Totale crediti	2.827.232	2.672.442
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	839.120	910.230
3) danaro e valori in cassa	9.937	3.382
Totale disponibilità liquide	849.057	913.612
Totale attivo circolante (C)	3.875.617	3.787.568
D) Ratei e risconti	26.814	39.057

Totale attivo	12.795.541	13.016.772
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
III - Riserve di rivalutazione	150.158	150.158
IV - Riserva legale	1.423	1.423
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	26.726	26.726
Varie altre riserve	2.354.431	2.354.432
Totale altre riserve	2.381.157	2.381.158
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(719.684)	(522.844)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(175.977)	(196.840)
Totale patrimonio netto	2.637.077	2.813.055
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	1.391.224	1.395.558
4) altri	3.703.706	3.655.960
Totale fondi per rischi ed oneri	5.094.930	5.051.518
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.251.882	2.174.960
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.893	38.394
esigibili oltre l'esercizio successivo	155.747	195.650
Totale debiti verso banche	195.640	234.044
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.088	188
Totale acconti	1.088	188
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.945.299	2.192.792
Totale debiti verso fornitori	1.945.299	2.192.792
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.041	143.091
Totale debiti tributari	127.041	143.091
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	174.547	182.248
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	174.547	182.248
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	367.400	223.496
Totale altri debiti	367.400	223.496
Totale debiti	2.811.015	2.975.859
E) Ratei e risconti	637	1.380
Totale passivo	12.795.541	13.016.772

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.596.601	11.395.227
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	9.818
altri	45.643	40.386
Totale altri ricavi e proventi	45.643	50.204
Totale valore della produzione	10.642.244	11.445.431
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.122.287	2.405.583
7) per servizi	2.962.537	3.129.930
8) per godimento di beni di terzi	122.415	134.519
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.037.473	3.154.374
b) oneri sociali	1.097.763	1.162.860
c) trattamento di fine rapporto	255.267	253.739
Totale costi per il personale	4.390.503	4.570.973
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.939	28.874
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	434.473	440.153
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	24.215	1.252
Totale ammortamenti e svalutazioni	486.627	470.279
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.186	(18.086)
12) accantonamenti per rischi	180.746	227.500
14) oneri diversi di gestione	545.883	622.266
Totale costi della produzione	10.813.184	11.542.964
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(170.940)	(97.533)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25.282	4.513
Totale proventi diversi dai precedenti	25.282	4.513
Totale altri proventi finanziari	25.282	4.513
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.089	12.530
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.089	12.530
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	15.193	(8.017)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	30.000
Totale svalutazioni	0	30.000
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(30.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(155.747)	(135.550)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	25.586	53.436
imposte differite e anticipate	(5.356)	7.854
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.230	61.290

21) Utile (perdita) dell'esercizio

(175.977)

(196.840)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(175.977)	(196.840)
Imposte sul reddito	20.230	61.290
Interessi passivi/(attivi)	(15.193)	8.017
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(170.940)	(127.533)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	436.013	481.239
Ammortamenti delle immobilizzazioni	462.412	469.027
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	30.000
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	898.425	980.266
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	727.485	852.733
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	2.186	(18.086)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(10.342)	310.942
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(247.493)	338.407
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	12.243	(17.187)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(743)	837
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	101.148	118.456
Totale variazioni del capitale circolante netto	(143.001)	733.369
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	584.484	1.586.102
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	15.193	(8.017)
(Imposte sul reddito pagate)	(20.230)	(61.290)
(Utilizzo dei fondi)	(137.334)	(95.461)
Altri incassi/(pagamenti)	(178.345)	(259.610)
Totale altre rettifiche	(320.716)	(424.378)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	263.768	1.161.724
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(161.886)	(248.437)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.489)	(7.663)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	-	30.000
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(124.543)	(76.212)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(289.918)	(302.312)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.499	(198.375)
(Rimborso finanziamenti)	(39.903)	(38.424)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(1)	(320)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(38.405)	(237.119)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(64.555)	622.293
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	910.230	317.870
Danaro e valori in cassa	3.382	3.449
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	913.612	321.319
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	839.120	910.230
Danaro e valori in cassa	9.937	3.382
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	849.057	913.612

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge che il decremento delle disponibilità liquide pari a euro 64.555 deriva principalmente dalla riduzione dei debiti v/fornitori e dei crediti verso clienti.

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa, è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo dell'organo di controllo, nei casi previsti dalla legge.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.) senza operare deroghe.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del

codice civile per il Conto Economico. Tali schemi, integrati dalla redazione del rendiconto finanziario, sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare adattamenti;
 - non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
 - la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
 - non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- Alla data di chiusura del bilancio la società detiene una partecipazioni in misura del 50% (paritaria con SMS misericordia di Pontassieve), in SYNERGY SRL - sede legale in Piazza Cairoli 5 Pontassieve (FI) CF e P.IVA 06420130483 C.S. i.v. (al 31.12.2017) Euro 70.000,00.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società ha per oggetto le seguenti attività:

- cure mediche riabilitative e chirurgiche rese alla persona in regime di ricovero ospedaliero, extraospedaliero ed ambulatoriale
- attività diagnostiche
- attività ricettive a queste connesse rese anche agli accompagnatori dei pazienti

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si evidenziano fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Come già anticipato in linea di principio i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, rimasti inalterati rispetto al passato, sono i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura.

Sotto tale voce le poste riferite a costi di ampliamento sono state iscritte nell'attivo con il consenso dell'organo di controllo in considerazione della loro utilità pluriennale e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione sostenuto computando in incremento gli oneri accessori. Le spese di manutenzione e riparazione che non comportano incrementi patrimoniali sono imputate a costi d'esercizio. Le immobilizzazioni strumentali sono state ammortizzate a partire dall'esercizio di entrata in funzione secondo aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei singoli cespiti e che riflettono quelle ordinarie di cui alla normativa fiscale.

Non esistono immobilizzazioni il cui valore risulti durevolmente inferiore rispetto a quello risultante dall'applicazione delle rettifiche per ammortamenti ai valori storici incrementati ove necessario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Si ricorda che nel 2013 (anno di trasformazione da Società in accomandita semplice in Società a Responsabilità Limitata) si è proceduto a separata annotazione contabile per terreno e fabbricato con conseguente esclusione dello stesso ai fini della procedura di ammortamento.

Nel medesimo anno il costo storico del fabbricato, del terreno e di una autovettura sono stati oggetto di rivalutazione in adeguamento ai valori di stima redatta ex art. 2465 e 2500ter CC

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le posizioni creditorie espressione di contropartite contabili derivanti da operazioni non connesse alla naturale operatività aziendale sono valutate al valore nominale.

Tra le immobilizzazioni finanziarie figurano:

- i crediti per depositi cauzionali per l'attivazione di utenze di vario tipo.
- La partecipazione sopra richiamata in SYNERGY SRL (come meglio illustrato in seguito tale voce di bilancio è stata oggetto di opportuna svalutazione)

Non vedendosi raggiunti limiti di cui all'art. 27 D.Lgs. 127/1991 non sussiste obbligo di redazione del bilancio consolidato connesso alla detenzione di tale partecipazione.

RIMANENZE

Il magazzino, individuabile in medicinali, materiale sanitario, materiale radiologico, reagenti di laboratorio, è valorizzato al minore fra il costo di acquisto ed il corrispondente valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Il criterio di determinazione del costo adottato è coincidente con il L.I.F.O. così come disposto dall'Art. 92 del TUIR.

Il valore dei beni che compongono il magazzino come sopra ottenuto non diverge in misura apprezzabile dai singoli costi correnti con riferimento alla chiusura dell'esercizio.

Per le altre giacenze (essenzialmente prodotti per l'igiene e la pulizia) ci si è avvalsi del disposto di cui all'Art. 2426 c.1 n.12 C.C. (valutazione costante di elementi dell'attivo se costantemente rinnovati, scarsamente significativi ed interessati da variazioni poco sensibili in entità, valore e composizione).

CREDITI

I crediti sono iscritti al loro valore presumibile di realizzazione che, nel caso di specie,

coincide con il valore nominale dei crediti stessi rettificato a mezzo di stanziamento di uno specifico fondo svalutazione volto a coprire posizioni di incerta esigibilità.

L'area in cui opera la società è quasi esclusivamente regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Tra i crediti tributari sono iscritte attività per imposte anticipate originate da differenze temporanee non deducibili nell'esercizio in chiusura ma in periodi successivi; per il dettaglio relativo si rimanda al paragrafo sulla fiscalità differita della presente Nota Integrativa.

La contabilizzazione delle suddette imposte differite attive è stata effettuata sulla base della ragionevole certezza di conseguire, negli esercizi futuri, utili imponibili.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI E PASSIVI

I risconti ed i ratei sono determinati nel rispetto del principio della competenza economica temporale a norma dell'art. 2424 bis del C.C.

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Si è anche provveduto ad accantonare una posta corrispondente alla imposizione latente cui ineriscono i maggiori valori recepiti da perizia di trasformazione societaria.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

DEBITI PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il fondo trattamento di fine rapporto è calcolato a norma dell'Art. 2.120 del Codice Civile e rappresenta l'effettivo debito maturato a fine esercizio nei confronti di tutto il personale dipendente

Si precisa che l'ammontare del fondo TFR non tiene conto delle quote di quei dipendenti, che dall'anno 2007 in virtù della riforma attuata sullo stesso, hanno deciso di destinare la propria quota ai fondi di previdenza complementare.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale.

COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Poiché le quote risultano interamente sottoscritte e versate, non si rileva alcun credito nei confronti dei soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	31.575	119.255	150.830
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.260	80.195	105.455
Valore di bilancio	6.315	39.060	45.375
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	3.489	3.489
Ammortamento dell'esercizio	6.315	21.624	27.939
Totale variazioni	(6.315)	(18.135)	(24.450)
Valore di fine esercizio			
Costo	31.575	122.744	154.319
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.575	101.819	133.394
Valore di bilancio	0	20.925	20.925

La variazione della voce "Costi d'impianto e ampliamento" si riferisce al regolare ammortamento delle spese sostenute nel 2013 per onorari professionali resisi necessari per l'operazione straordinaria di trasformazione societaria da società in accomandita semplice alla attuale veste di società a responsabilità limitata. L'operazione ha avuto efficacia dal 01/06/2013.

Il lieve incremento della voce di costo (al lordo del relativo fondo) "Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno" si riferisce a investimenti effettuati per acquisizione di Licenze di uso a tempo indeterminato di nuovi pacchetti Software di varia natura e lo sviluppo ed ottimizzazione dei medesimi, come di seguito elencati:

- modulo software per importazione dati di tutte le fatture nel gestionale di contabilità generale resasi necessaria a seguito della entrata in vigore dell'art. 4 D.L. 193/2016 riguardante l'obbligo di comunicazione alla Agenzia delle Entrate dei dati di tutte le fatture, incluse quelle di valore unitario inferiore ai 300,00 Euro (c.d. spesometro trimestrale)
- modulo sw per la generazione, dai sw di fatturazione, del file contenenti i dati delle fatture da importare in contabilità generale
- sviluppo e potenziamento di alcune funzionalità del sw per la gestione delle prestazioni ambulatoriali ed in particolare il Sistema informativo di Radiologia (c.d. RIS)

Nell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari né sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Rispetto all'esercizio precedente, il valore netto delle immobilizzazioni materiali diminuisce di Euro 272.587, sia per il saldo tra gli investimenti del periodo e gli ammortamenti di competenza che per una diminuzione degli investimenti stessi.

Gli investimenti hanno riguardato principalmente:

Fabbricati:

- la realizzazione di una piazzola per l'alloggiamento dei cassonetti AER lungo la viabilità di accesso al reparto cucine effettuata nel 2016. Si è provveduto anche ad un piccolo allargamento della sede stradale allo scopo di favorire l'accesso dei mezzi di raccolta rifiuti, con i relativi oneri professionali ed accessori;
- il rifacimento in PVC del pavimento della zona ambulatori del reparto di fisioterapia, con i relativi oneri professionali ed accessori;
- progettazione per l'ampliamento del reparto operatorio tramite la realizzazione di una sezione per il Day Surgery, con relativi oneri professionali ed accessori. Per tali opere, è stata stipulata in data 22 /12/2017 una convenzione urbanistica con il Comune di Pelago con la quale ci impegniamo a realizzare un parcheggio pubblico nel terreno di ns. proprietà acquistato nel 2014, da cedere gratuitamente all'amministrazione comunale di Pelago.

Totale incrementi per acquisizioni euro 41.365,51 (si segnala che tale somma comprende anche il compenso dell'onorario per studi geologici ed il saldo dell'onorario per la "redazione del progetto

planivolumetrico - PUC - e del progetto architettonico relativi "all'ampliamento del complesso" da realizzare sul lotto di terreno, acquistato nel 2014, contiguo a quello su cui sorge la casa di cura). Tale importo non è stato oggetto di ammortamento;

Impianti termotecnici

- l'acquisto di uno scambiatore per la centrale termica a gas (incrementi per acquisizioni euro 2900,00);

Attrezzature specifiche

- l'acquisto di una nuova lavapadelle marca AT-OS; 1 pompa volumetrica Alaris; 2 carrelli per i medici del reparto a piano terra; 1 gruppo termostatico digitale per il riscaldamento delle sacche sanitarie in uso nella sala operatoria; 1 sterilizzatrice autoclavante marca Getinge; 1 microscopio per il laboratorio analisi; attrezzature varie per endoscopia; 1 centrifuga per il laboratorio di analisi; tavolo servitore per sala operatoria; 1 tapis roulant per il reparto di fisioterapia; 1 elettrocardiografo marca Cardioline; 1 sistema di fascia termica per la sala operatoria; 1 videolaringoscopio; 1 monitor multiparametrico per la sala operatoria; 1 carrello di emergenza per la sala operatoria; 1 defibrillatore con monitor multiparametrico; (incrementi per acquisizioni euro 80.705,47). E' stata ceduta per la rottamazione al prezzo simbolico di €. 1,00 oltre IVA, la Sterilizzatrice Sordina acquistata nel 1990, mentre un elettrocardiografo marca Esaote acquistato nel 2003 è stato venduto per €. 50,00 oltre IVA quale valutazione per il ritiro in permuta sull'acquisto dell'elettrocardiografo Cardioline di cui sopra.

Impianti generici

- realizzazione di un impianto di depurazione delle acque reflue con la installazione di una apparecchiatura denominato Sanodyna On Site 500, previa esecuzione dei lavori edili necessari per la formazione della condotta di scorrimento delle acque; (incrementi per acquisizioni euro 36.403,50).

Altri beni

- sotto la voce "altri beni", l'acquisto di un decespugliatore del valore di euro 510,00

Nell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni né sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.802.528	1.514.536	1.504.160	537.390	7.358.614
Rivalutazioni	7.331.619	-	-	-	7.331.619
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.594.357	1.231.301	1.310.000	417.780	5.553.438
Valore di bilancio	8.539.789	283.235	194.159	119.610	9.136.793
Variazioni nell'esercizio					

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	41.366	39.304	81.215	-	161.885
Ammortamento dell'esercizio	286.905	48.777	66.747	32.044	434.473
Totale variazioni	(245.539)	(9.473)	14.468	(32.044)	(272.588)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.843.893	1.553.839	1.566.995	537.390	7.502.117
Rivalutazioni	7.331.619	-	-	-	7.331.619
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.881.262	1.280.078	1.358.367	449.825	5.969.532
Valore di bilancio	8.294.250	273.762	208.628	87.566	8.864.206

Operazioni di locazione finanziaria

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale.

Si ricorda in proposito che l'introduzione del principio di prevalenza della sostanza sulla forma porterebbe a contabilizzare le operazioni di leasing secondo il «metodo finanziario» e non secondo il «metodo patrimoniale».

Tuttavia, poiché il D.Lgs. 139/2015 non ha apportato modifiche all'art. 2427, c. 1, n. 22, del c.c. (che individua l'informativa da fornire in Nota integrativa con riferimento ai contratti di locazione finanziaria contabilizzati secondo il «metodo patrimoniale» anziché secondo il «metodo finanziario»), la contabilizzazione delle operazioni di leasing finanziario continua ad essere fattispecie a cui non è ancora applicabile il principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Come chiaramente esposto nella relazione di accompagnamento al D.Lgs. n. 139/2015 il legislatore ha preferito <<mantenere l'attuale impianto normativo in attesa che si definisca il quadro regolatorio internazionale sul leasing e si possa, quindi, riorganizzare la materia in modo complessivo>>.

In relazione alla rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sul patrimonio che sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, in nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), c.c.

Non sono state effettuate operazione di lease back.

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

	Descrizione	MPS LEASING E FACTORING SPA CTR N.1176511 ECOGRAFO ALOKA		MPS LEASING E FACTORING CTR 01453142 ECOGRAFO APLIO TOSH	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	0	0	30.982	39.393
2)	Oneri finanziari	0	0	1.617	1.204
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	52.000	52.000	45.500	45.500
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	6.500	6.500	5.688	2.844

5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	48.750	42.250	8.532	2.844
6)	Rettifiche / riprese di valore \pm	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	3.250	9.750	36.968	42.656
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	3.250	9.750	0	0

	Descrizione	ICCREA BANCA IMPRESA SPA CTR N.2115440012 TAC TOSHIBA		BNP PARIBAS SPA CTR N. W0023146 ECOGRAFO SONOSITE	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	0	0	5.263	8.883
2)	Oneri finanziari	0	271	525	783
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	190.000	190.000	17.500	17.500
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	23.750	23.750	2.188	2.188
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	154.375	130.625	7.658	5.470
6)	Rettifiche / riprese di valore \pm	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	35.625	59.375	9.842	12.030
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	35.625	59.375	0	0

	Descrizione	BNP PARIBAS SPA CTR W0009085 MACCHINAR. ANALISI VIDAS3		MPS LEASING E FACTORING SPA CTRN.01442391 ARCO A C SALA	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	6.343	10.348	14.497	27.058
2)	Oneri finanziari	365	536	1.266	2.009
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	21.000	21.000	50.000	50.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	2.625	2.625	6.250	6.250
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	9.188	6.563	15.625	9.375
6)	Rettifiche / riprese di valore \pm	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	11.812	14.437	34.375	40.625
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, inserite fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 c. 1 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intende detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Nell'esercizio 2016 il costo di acquisto era stato ridotto in quanto la società collegata aveva sostenuto perdite senza che fosse possibile prevedere che nell'immediato futuro che si potessero produrre utili tali da assorbire le perdite stesse; si provvederà a ripristinare il valore originario delle stesse nel caso in cui, nei prossimi esercizi, vengano meno le motivazioni della svalutazione.

Si riepiloga di seguito la situazione al 31/12/2017 del cespite:

Partecipazione nella società Synergy SRL

- Valore al costo: euro 35.000
- F.do Svalutaz. partecipaz. In imprese collegate: euro 30.000
- Nuovo valore di bilancio: euro 5.000

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Tra le immobilizzazioni finanziarie figurano i crediti per depositi cauzionali per l'attivazione di utenze di vario tipo.

Come già detto tali crediti sono stati valutati al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	2.979	2.979	2.979
Totale crediti immobilizzati	2.979	2.979	2.979

Non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

L'elenco delle partecipazioni detenute in imprese collegate, con le informazioni previste dall'art. 2427, comma 1, punto 5, c.c., è riportato nel seguente prospetto:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
SYNERGY	PONTASSIEVE (FI)	06420130483	70.000	(32.364)	17.000	8.500	50,00%	5.000
Totale								5.000

Le partecipazioni assunte in queste imprese non comportano una responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime.

Si richiama quanto riportato sopra sub "Immobilizzazioni finanziarie - PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO"

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	2.979	2.979
Totale	2.979	2.979

Non sussistono quindi crediti in valuta.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono posizioni di credito relative ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Non sussistono immobilizzazioni finanziarie per le quali ricorra la fattispecie prevista dall'art. 2427-bis, comma 1, punto n. 2, c.c., in merito all'applicazione del fair value.

Attivo circolante

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente e sono stati indicati nella sezione 1 della presente nota integrativa.

Al 31/12/2017, rispetto al bilancio del precedente esercizio, si registra l'aumento delle giacenze di medicinali e del materiale radiologico ed un decremento di quelle di materiale sanitario e del materiale e reagenti di laboratorio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	201.514	(2.186)	199.328
Totale rimanenze	201.514	(2.186)	199.328

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono rilevati in bilancio secondo i criteri (di valutazione) indicati nella parte iniziale della nota integrativa.

Non si è ritenuto di dover applicare il criterio c.d. del "costo ammortizzato ai crediti esigibili entro i 12 mesi. Per quanto riguarda invece i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo, costituiti integralmente dal "credito v/ fondo tesoreria INPS", posto che sono annualmente soggetti a rivalutazione obbligatoria riferibile al TFR, si è ritenuto anche in questo caso di non dover applicare il criterio del costo ammortizzato dato che la nuova norma (art. 2426 c.1 n.8 così come novellato dal D.Lgs. 139 /2015) interessa soprattutto poste di natura finanziaria con interessi inesistenti o inadeguati.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Rispetto all'esercizio precedente l'ammontare totale dei crediti verso clienti risulta sostanzialmente invariato.

	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	1.411.700	10.342	1.422.042	1.422.042	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	624	27.210	27.834	27.834	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	150.706	1.022	151.728		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.109.412	116.216	1.225.628	3.137	1.222.491
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.672.442	154.790	2.827.232	1.453.013	1.222.491

La voce C II 5 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende le seguenti imposte:

IRES Euro 4.239,00

IRAP Euro 23.595

L'intero importo verrà utilizzato mediante compensazione entro l'esercizio successivo.

La voce C II 5 ter) "imposte anticipate" esigibili entro l'esercizio successivo, riferentesi ad esborsi tributari eseguiti in tempi antecedenti al periodo di competenza economica del costo, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e normativa fiscale il cui riversamento sul reddito imponibile dei prossimi periodi di imposta risulta ragionevolmente certo nella capienza del reddito imponibile atteso, è così composta:

- credito IRES Euro 79.526
- credito IRES per perdite pregresse Euro 40.867
- credito IRAP Euro 31.335

L'esercizio in chiusura ha visto l'utilizzo di crediti per imposte anticipate iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente per euro 25.948 (30.893 -4945 di recupero imposte differite)

Si rinvia alla apposita sezione per ulteriori informazioni relative alla fiscalità anticipata ed agli effetti conseguenti

La voce C.II.5-quater "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo è composta da varie voci di scarsa significatività.

La voce C.II.5-quater "Crediti verso altri" esigibili oltre l'esercizio successivo è costituita dal credito maturato nel corso degli anni verso il Fondo Tesoreria INPS per i versamenti periodici della quota TFR effettuati a seguito della riforma attuata nel 2007.

L'unica voce su cui si è provveduto ad una svalutazione è la componente di credito verso la Azienda USL Toscana Centro corrispondente agli interessi maturati sui ritardati pagamenti (vedasi più avanti "Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide")

Si precisa che fra i crediti di durata residua superiore ai 5 anni possono rientrare gli importi di cui alla precedente voce CII.5-quater - rubricata "Crediti verso altri" - attesa la indeterminatezza con la quale

le singole poste che ne compongono l'intero aggregato verranno ad essere rimosse e trasferite in credito corrente per effetto del venir meno del sottostante rapporto di lavoro.

Tali crediti sono tutti esigibili e pertanto su di essi non sono state effettuate rettifiche di valore (salva la eccezione di cui sopra, crediti per interessi v/ASL) né sussiste la fattispecie di interessi impliciti.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Come già affermato in precedenza, considerata l'operatività della società solo sul mercato interno, non si ritiene significativa la ripartizione per area geografica per ciascuna voce di credito.

Non sussistono crediti in valuta.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono posizioni creditorie relative ad operazioni con obbligo di retrocessione (pronti contro termine).

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	910.230	(71.110)	839.120
Denaro e altri valori in cassa	3.382	6.555	9.937
Totale disponibilità liquide	913.612	(64.555)	849.057

Il saldo delle disponibilità liquide riferite a depositi bancari e postali rappresenta la consistenza attiva al 31.12.2017 dei conti correnti bancari liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio.

Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. Ag. Pontassieve Euro 649.267

Banca CR Firenze S.p.A. Ag. Pontassieve Euro 9.233

Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve Euro 179.194

e importi da accreditare nei suddetti conti correnti (Euro 1.426).

Per ciò che riguarda la variazione delle giacenze delle disponibilità liquide si rinvia ogni analisi alla specifica sezione (rendiconto finanziario).

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	39.057	(12.243)	26.814
Totale ratei e risconti attivi	39.057	(12.243)	26.814

La voce Risconti attivi risulta così composta:

canoni di leasing Euro 1.376
 spese di pubblicità Euro 3.914
 software licenze d'uso di esercizio Euro 4.155
 canone di manutenzione in abbonamento Euro 2.083
 canone di manutenzione software Euro 2.789
 fitti passivi Euro 3.831
 servizi diversi deducibili Euro 953
 onorari professionisti Euro 297
 assicurazioni non obbligatorie Euro 794
 assicurazioni veicoli fringe benefit Euro 71
 assicurazioni r.c.a. Euro 127
 spese di erogazione mutuo Euro 1330
 canoni di locazione beni mobili Euro 772
 ricerca/addestramento e formazione Euro 4095
 tasse di proprietà autoveicoli Euro 17
 tasse di proprietà autoveicoli frg benefit Euro 209

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito del 1,7% rispetto all'anno precedente passando da euro 13.016.772 a euro 12.795.541.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 1.000.000 interamente sottoscritto e versato e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.000.000	-	-	-		1.000.000
Riserve di rivalutazione	150.158	-	-	-		150.158
Riserva legale	1.423	-	-	-		1.423
Altre riserve						
Riserva straordinaria	26.726	-	-	-		26.726
Varie altre riserve	2.354.432	-	-	(1)		2.354.431
Totale altre riserve	2.381.158	-	-	(1)		2.381.157
Utili (perdite) portati a nuovo	(522.844)	-	196.840	-		(719.684)
Utile (perdita) dell'esercizio	(196.840)	196.840	-	-	(175.977)	(175.977)
Totale patrimonio netto	2.813.055	196.840	196.840	(1)	(175.977)	2.637.077

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RIS. TRASF. EX SOC. DI PERSONE	639.266
RISERVA UTILI EX SAS	1.715.165
Totale	2.354.431

Le perdite portate a nuovo hanno avuto un aumento di euro 196.840 per effetto della delibera assembleare di approvazione del bilancio 2016 con cui si è deciso tale destinazione per l'intero importo del risultato di esercizio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.000.000	CAPITALE SOCIALE	B	-
Riserve di rivalutazione	150.158	RISERVA DI CAPITALE	AB	150.158
Riserva legale	1.423	RISERVA DI UTILI	ABC	1.423
Altre riserve				
Riserva straordinaria	26.726	RISERVA DI UTILI	ABC	26.726
Varie altre riserve	2.354.431	VEDI TABELLA SOTTO		-
Totale altre riserve	2.381.157			26.726
Utili portati a nuovo	(719.684)			-
Totale	2.813.054			178.307
Quota non distribuibile				150.158
Residua quota distribuibile				28.149

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	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RIS. TRASF. EX SOC. DI PERSONE	639.266	RISERVA DI CAPITALE	AB	639.266
RISERVA DI UTILI EX SAS	1.715.165	RISERVA DI UTILI	ABC	1.715.165
Totale	2.354.431			

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

Ex art. 2426, n. 5 C.C. le riserve di cui sopra al 31/12/2017 sono divenute liberamente distribuibili a causa del completo ammortamento dei costi di impianto e di ampliamento, aventi utilità pluriennale.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e/o di esistenza possibile, probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.395.558	3.655.960	5.051.518
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	180.746	180.746
Utilizzo nell'esercizio	4.334	133.000	137.334
Totale variazioni	(4.334)	47.746	43.412
Valore di fine esercizio	1.391.224	3.703.706	5.094.930

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio

La consistenza al 31.12.2017 del conto B 02 - FONDI PER RISCHI ED ONERI - per imposte anche differite è così composta:

- Fondo per imposte in contenzioso Euro 391.224

Somma accantonata negli anni 2011 e 2012 a seguito di una controversia in materia di IVA per il periodo 2006-2009. L'importo è commisurato sulla base della richiesta dell'ufficio. Pare comunque opportuno evidenziare che il primo grado di giudizio ha avuto esito favorevole alla società scrivente e che, pochi giorni prima della chiusura del presente bilancio, anche la commissione tributaria regionale si è espressa confermando la sentenza impugnata dall'ufficio (*in data 16/03/2018 è stata emessa sentenza N. 1038/2018 Sez:9 depositata il 24/05/2018*).

- Fondo imposte cessione immobili Euro 1.000.000

Relativamente a tale ultimo conto si specifica che trattasi di voce di bilancio, appostata a seguito di esplicita previsione in perizia di trasformazione, destinata a far fronte all'esborso per imposte connesse all'ipotetico futuro realizzo dei plusvalori periziati.

La voce "altri fondi" è riferita a fondi costituiti a fronte di rischi derivanti da liti connesse all'attività svolta dalla società e complessivamente ammontano a euro 3.703.706,00

Il prospetto indicato sopra illustra le movimentazioni avvenute nell'esercizio.

I decrementi tengono conto di pronunciamenti assunti da parte dell'autorità giudiziaria o accordi stragiudiziali.

Le cause legali in corso e le richieste di risarcimento pervenute nell'anno consigliano l'accantonamento prudenziale dell'importo di euro 180.746 al fondo rischi per liti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.174.960
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	202.936
Utilizzo nell'esercizio	126.015
Totale variazioni	76.922
Valore di fine esercizio	2.251.882

Debiti

I debiti al 31/12/2017 complessivamente sono diminuiti del 5,57% rispetto all'anno precedente passando da euro 2.975.859 a euro 2.811.015.

Variazioni e scadenza dei debiti

Tutti i debiti, incluso il debito residuo verso BBC Pontassieve per il mutuo ipotecario, hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	234.044	(38.404)	195.640	39.893	155.747
Acconti	188	900	1.088	1.088	-
Debiti verso fornitori	2.192.792	(247.493)	1.945.299	1.945.299	-
Debiti tributari	143.091	(16.050)	127.041	127.041	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	182.248	(7.701)	174.547	174.547	-
Altri debiti	223.496	143.904	367.400	367.400	-
Totale debiti	2.975.859	(164.844)	2.811.015	2.655.268	155.747

Nel dettaglio

La voce Debiti verso banche esigibili entro es. successivo è costituita dalla quota di mutuo fondiario Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve (stipula nel 2014 per Euro 320.000,00 durata di 8 anni, prima rata mensile pagata in data 12/09/2014) da rimborsare entro l'esercizio successivo (al 31/12/2017 Euro 39.893).

La voce Debiti verso banche esigibili oltre es. successivo è costituita dalla quota del debito residuo sul mutuo BCC di cui sopra (consistenza al 31/12/2017 Euro 155.747).

Date la entità del mutuo e le condizioni contrattuali previste non si è ritenuto applicabile il criterio di valutazione del costo ammortizzato.

Sotto la voce acconti sono riportate le somme incassate dai pazienti su prestazioni ambulatoriali a titolo di Ticket aggiuntivo ex DGRT 722/2011 e contributo di digitalizzazione ex DGRT 753/2012. Somme riversate nel mese di gennaio alla Azienda USL Toscana Centro

I "debiti verso fornitori" sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

Tale voce comprende anche i debiti verso liberi professionisti per prestazioni rese ma non ancora fatturate al 31.12.2017.

I debiti nei confronti dell'Erario sono così composti:

- erario c/IVA Euro 888
- erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR Euro 1.720
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori dipendenti Euro 90.955

- Erario c/ritenute IRPEF collaboratori Euro 6.275
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori autonomi Euro 25.221
- altri debiti tributari Euro 878
- erario c/imposte su TFR Euro 1.103

Le ritenute fiscali IRPEF sono relative a quanto trattenuto dalla società a dipendenti, collaboratori e lavoratori autonomi in qualità di sostituto d'imposta.

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" riguarda:

- contributi INPS lav. Dipendenti per Euro 167.331
 - contributi INPS AMMINISTRATORI per Euro 5.532
 - contributi EMPAM medici liberi prof. per Euro 1.683
- maturati e non ancora versati al 31.12.2017.

La voce "Altri debiti" comprende:

- debiti v/clienti (per note di credito emesse) Euro 51
- dipendenti c/retribuzioni Euro 185.941
- dipendenti c/liquidazione Euro 4.286
- ritenute sindacali Euro 2.490
- debiti v/fondi pensione Euro 26.582
- debiti diversi Euro 107.637
- partite passive varie da liquidare Euro 28.337

Il contro "debiti diversi" include il debito di Euro 90.000 verso un paziente nei confronti del quale, nel mese di dicembre, si è definita in termini transattivi una richiesta risarcitoria (per tale sinistro era stato a suo tempo effettuato un prudenziale accantonamento a fondo di riserva per controversie legali per euro 100.000). Tale somma è stata pagata l'11.01.2018.

Il conto "partite passive varie da liquidare" è invece principalmente formato da assegni emessi e da spese e oneri di competenza 2017 non addebitati al 31/12/2017 sui conti correnti nonché dalle retribuzioni (e relativi oneri sociali) non erogati nei confronti di un dipendente nel corso del 2017 a seguito di contestazioni mosse dalla scrivente nei confronti del medesimo.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi vantati da creditori esteri non sono significativi.

Non sussistono debiti in valuta.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Come già riferito, in data 31/07/2014 è stato stipulato un contratto di mutuo fondiario con la Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve (importo finanziato euro 320.000) della durata di 8 anni la cui prima rata mensile è stata pagata in data 12/09/2014, accendendo, a favore della medesima banca, ipoteca di euro 640.000 sulla palazzina denominata "Fisioterapia" ed individuata negli atti catastali del comune di Pelago (FI) nel foglio di mappa n.12 particella 982 con categoria D/4.

Al 31/12/2017 il capitale da rimborsare ammonta a Euro 195.640 di cui Euro 39.893 entro il 31/12 /2018.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sussiste la fattispecie in oggetto.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.380	(743)	637
Totale ratei e risconti passivi	1.380	(743)	637

La voce Ratei passivi è così composta:

- interessi passivi su mutuo BCC Euro 40
- spese telefoniche Euro 597

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente a euro 10.596.601 (-euro 798.626 e -7,00% rispetto all'esercizio precedente) suddivisibili come da tabella di seguito riportata.

Si rinvia alla relazione sulla gestione per un commento sul loro andamento.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SPEDALITA' SSN	8.900.340
SPEDALITA' PRIVATI	417.010
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.204.793
DIFFERENZA DI CLASSE ALBERGHIERA	38.190
PRESTAZIONI VARIE	36.268
Totale	10.596.601

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Considerando la vocazione della società e il particolare mercato su cui questa opera si ritiene non significativa la suddivisione dei ricavi per area geografica

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti, e premi su acquisti ammontano ad € 2.122.287 e rispetto all'esercizio precedente risultano diminuiti, registrando comunque una riduzione (-283.296 Euro e - 11,78%) maggiore, in termini percentuali, rispetto a quella del valore della produzione.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a € 2.962.537 e rispetto all'esercizio sono diminuiti del 5.35%.

Le voci di costo che hanno inciso di più su tale riduzione sono le seguenti:

- ENERGIA ELETTRICA
- ACQUEDOTTO
- CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA
- MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%
- MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO
- SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

- SERVIZI DIVERSI DEDUCIBILI
- ONORARI PROFESS. AREA MEDICA
- ONORARI PROFESSIONISTI
- SOMMINISTR.LAVORO ECCED.ONERI

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti da:

- canoni di leasing e noleggio di attrezzature e ammontano a € 100.924 (-10,92%)

Il decremento rispetto al precedente esercizio è dovuto alla cessazione di un contratto di leasing (con relativo riscatto del bene) nel 2016. Nel corso del mese 2017 non sono stati stipulati nuovi contratto di locazione finanziaria.

- fitti passivi per € 12.913,10 di cui € 8400,00 per la locazione di un magazzino situato in Rufina loc. Scopeti alla via G. Marconi n. 8 (contratto di locazione registrato a Borgo San Lorenzo il 03/07/2015 al n. 1061); Euro 4.513.08 relativi alla componente di affitto del contratto di servizi siglato con Centro Archivi & Co. di Nicola Caioli SAS (C.F. e P.IVA 05498620482) in data 11/8/2014 per la archiviazione e conservazione delle cartelle cliniche.

- i canoni o licenze annuali si uso di software vari per euro 8.579 sostanzialmente invariati rispetto all'esercizio precedente

Costi per il personale

La voce comprende la spesa per il lavoro somministrato (la componente di costo non assoggettata ad IVA) e l'intera spesa per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

La voce risulta diminuita rispetto al bilancio 2016 (-euro 180.470 e - 3,95%).

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Anche tale posta di bilancio ha subito una variazione di segno negativo poco significativa per la lettura del bilancio nel suo complesso. Per tale motivo non si ritiene necessario fornire particolari informazioni oltre quelle già fornite in precedenza sub. immobilizzazioni immateriali.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Tale voce di bilancio vede costi sostanzialmente invariati rispetto all'esercizio precedente (-5.680 euro e -1.29%)

Riportiamo qui un quadro di sintesi degli ammortamenti operati:

	2017	2016
AMM.TO ORD.FABBRICATI CIVILI	286.905	285.439
AMM.TO ORD.IMP.GEN.	23.648	22.754
AMMORT. IMPIANTI TERMOTECNICI	25.129	23.433
AMMORT. ATTREZZATURA SPECIFICA	64.969	75.946
AMMORT. ATTREZZATURA GENERICA	1.778	1.670
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	17.655	21.653
AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.	9.279	4.639
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	4.000	4.063

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Si è provveduto ad accantonare a titolo prudenziale il solo importo corrispondente agli interessi maturati sui ritardati pagamenti da parte della Azienda Sanitaria.

Sugli altri crediti non si è provveduto accantonare alcuna somma in quanto si ritengono crediti di sicura esigibilità.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci è pressoché trascurabile registrandosi un saldo positivo (decremento delle rimanenze) di euro 2.186

Si richiama quanto annotato sub Attivo Circolante - Rimanenze.

Accantonamento per rischi

La posta si riferisce all'accantonamento al Fondo per le controversie legali in corso (si richiama quanto già precedentemente esposto in merito ai fondi per rischi ed oneri allocati nello Stato patrimoniale).

Ci piace evidenziare come, probabilmente anche grazie agli investimenti fatti nella "gestione del rischio clinico" e della informatizzazione della cartella clinica, il trend di riduzione dei nuovi contenziosi già registrato nel precedente esercizio sia anche quest'anno confermato.

Altri accantonamenti

Non sussiste tale fattispecie.

Oneri diversi di gestione

La posta, diminuita rispetto all'esercizio precedente di 76.383 euro e del 12.28% in termini percentuali, comprende molte voci di cui poche hanno registrato variazioni di rilevante entità.

Si elencano di seguito quelle più importanti:

	2017	2016
IVA SU ACQ. INDETRAIBILE	euro 429.923	482.240
(la esistenza di tale voce è legata al particolare regime iva cui la società è soggetta - c.d. pro-rata)		
IMU IMMOBILI STRUMENTALI	euro 36.586	36.586
SOPRAVV. PASSIVE ORD.	euro 19	5.340
TASSA SUI RIFIUTI	euro 19.412	22.484
PERDITA SU CREDITI	euro 20.000	21.500

Relativamente a tale ultima voce richiama quanto riferito in nota integrativa sub Crediti iscritti nell'attivo circolante - crediti verso società collegate - si evidenzia che tale somma (euro 20.000) trova origine nella completa svalutazione del credito originatosi nel corso del 2017 a fronte di finanziamenti concessi alla società collegata.

Proventi e oneri finanziari

Conversione dei valori in moneta estera

(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sussistono ricavi, proventi, costi e oneri relativi ad operazioni in valuta.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, alcun provento da partecipazioni.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	9.902
Altri	187
Totale	10.089

In particolare si tratta di:

- interessi passivi su anticipi su fatture e su finanziamenti a breve per Euro 1.789
- interessi passivi sul mutuo ipotecario Banca di Credito Cooperativo € 8.113;

Prosegue il trend di riduzione degli oneri finanziari manifestatosi in maniera più consistente nel 2016.

- interessi passivi v/fornitori Euro 44
- int. pass. e oneri v/erario Euro 143

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a nessuna delle voci dell'attivo dello stato patrimoniale.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Ricordando che nel 2016 si è proceduto alla svalutazione della partecipazione nella collegata SYNERGY SRL si rinvia a quanto riferito a tal proposito sub. "Immobilizzazioni finanziarie - PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO"

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

Non sussistono voci di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Costi di entità o incidenza eccezionali.

Non sussistono oneri di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite e anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate da costi e ricavi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità e imponibilità fiscale è rinviata per specifiche disposizione di legge ai successivi esercizi.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo	(conti)
1. Imposte correnti (-)	- 25.586	(96/05/010 e 015)
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	1.022	(96/10/010 e 015)
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	4.334	(96/10/005 e 006)
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/- -/+3)	- 20.230	

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Segnatamente variazione delle imposte anticipate sopra evidenziate è comprensiva della diminuzione derivante dall'utilizzo delle perdite fiscali riportate da esercizi precedenti.

Per ulteriori dettagli circa la fiscalità differita e anticipata si rinvia alle tabelle esplicative riportate di seguito:

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	662.718	650.105
Differenze temporanee nette	(662.718)	(650.105)
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(66.139)	(28.166)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(13.387)	(3.169)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(79.526)	(31.335)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
CONTRIBUTI SINDACALI NON PAGATI	2.441	49	2.490	12,00%	298	-	-
IMPOSTE E TASSE NON PAGATE	478	400	878	12,00%	106	-	-
ACCANTONAM. AL F.DO RISERVA PER CONTROVERSIE LEGALI	584.359	65.746	650.105	12,00%	78.013	4,82%	31.335
RETRIBUZIONI NON PAGATE	-	9.245	9.245	12,00%	1.109	-	-

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Aliquota IRES
SVALUTAZIONE CREDITI PER INTERESSI DI MORA	36.123	(36.123)	12,00%

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
di esercizi precedenti	340.559			433.887		
Totale perdite fiscali	340.559			433.887		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	340.559	12,00%	40.867	433.887	12,00%	52.066

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è il seguente:

	Numero medio
Impiegati	18
Operai	99
Totale Dipendenti	117

Si ritiene opportuno specificare che dei 117 dipendenti medi, di cui alla tabella sopra, 5 sono con contratto a tempo determinato.

Per ulteriori dettagli si rinvia inoltre alla specifica sezione della relazione sulla gestione.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

I compensi spettanti agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	251.940	12.000

L'ammontare dei compensi spettanti e corrisposti agli amministratori (comprensivo degli oneri previdenziali) per il 2017 è stato di Euro 251.940

Per quanto concerne i componenti il Collegio Sindacale si ricorda che in sede di costituzione della SRL è stato deliberato di conferire incarico ad un "Sindaco Unico" il quale effettua sia il controllo di legalità che la revisione legale. Il compenso spettante per l'anno 2017 è pari a Euro 12.000.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Vedasi punto precedente.

-

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Natura Garanzie prestate:

- Fideiussioni euro 160.000

La società nel giugno 2014 si è resa garante nei confronti dell'Istituto di credito BCC Pontassieve mediante sottoscrizione di una fideiussione di euro 160.000 a fronte della concessione di un mutuo chirografario alla società collegata SYNERGY SRL per l'importo di euro 320.000 che questa dovrà rimborsare in 96 mensilità.

Al 31.12.2017 il capitale residuo da rimborsare da parte di SYNERGY ammontava a Euro 205.226

- Ipoteche euro 640.000

Le garanzie reali ammontano nel complesso a euro 640.000 e si riferiscono all'ipoteca di cui si è ampiamente riferito sub "Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali"

IMPEGNI: Nell'ambito degli impegni non indicati nello stato patrimoniale occorre tener conto di:

1. CONTRATTI DI NOLEGGIO

- Contratto di noleggio - iniziato nel 2004 con la ditta GSE Srl (non più attiva) e trasferito nel 2012 alla ditta FERABOLI UPS di Feraboli Maurizio - per il noleggio di GRUPPI DI CONTINUITA' così composti: UPS MUST 30 DA 15Kva (matr.360195) con modulo di potenza GT15PM (nel seminterrato); UPS PW9150-10 matr.287346-0312 (per laboratorio); UPS Z120N-6 matr.Z1D12020031 (a implementazione UPS nel seminterrato). Durata del contratto: anni 5. Il contratto è stato rinnovato nel 2015 per ulteriori 5 anni fino al 31/12/2019. Canone annuo Euro 5163,84 oltre IVA, da corrispondere con bonifico bancario a 60 e 90 giorni data fattura.

- Contratto del 06/12/2012 con la CHIMENTI E PRATESI SRL per noleggio di una FOTOCOPIATRICE DIGITALE KYOCERA 1635 matr.PAE6103826. Durata della locazione: mesi 48, tacitamente prorogata nel 2016 per il medesimo periodo. Dal mese di settembre 2013 il canone mensile, inizialmente di €. 70,00+IVA è stato ridotto ad Euro 50,00 + IVA mensili.

- Contratto del 05/02/2013 con la CHIMENTI E PRATESI SRL per noleggio della MULTIFUNZIONE KYOCERA FS-1128 matr.QRD0218448. Il 12/6/2016 tale macchina è stata sostituita (causa guasto) dalla MULTIFUNZIONE KYOCERA FS-1128 matr.QRD0837373. La durata della locazione di mesi 48 e il canone

mensile Euro 40,00+IVA sono rimasti invariati. Il contratto si rinnova tacitamente di anno in anno se non interviene disdetta dai contraenti.

- Contratto del 08/04/2014 con la CHIMENTI E PRATESI SRL per il noleggio di una MULTIFUNZIONE SHARP MX2310U matr. 25035539. Durata della locazione: mesi 60. Canone anticipato trimestrale di €. 330,00 +IVA. Il contratto si rinnova tacitamente di anno in anno se non interviene disdetta dai contraenti.

- Contratto del 08/03/2012 con la CHIMENTI E PRATESI SRL per noleggio di una FOTOCOPIATRICE KYOCERA KM 1635 matr. PAE8708363. Durata della locazione: mesi 48. Canone mensile Euro 50,00+IVA. Da maggio 2014 è stato concordato di non pagare alcun corrispettivo per il noleggio. Rimane invariata la remunerazione delle copie eccedenti il numero mensile di 1500. Il 12/10/2016 la predetta fotocopiatrice è stata sostituita (causa guasto non riparabile) con analoga macchina matricola PAE8912351 alle medesime condizioni contrattuali.

- Contratto del 31/03/2017 stipulato con la CHIMENTI E PRATESI SRL per il noleggio di una MULTIFUNZIONE TA P-5035i matr. V3Z6Z08334. Durata della locazione mesi 60. Corrispettivo della locazione Euro 55,00+IVA mensili. Il contratto si rinnova tacitamente di anno in anno se non interviene disdetta dai contraenti.

- Contratto del 22/09/2008 stipulato con la ditta FANIZZA VINCENZO snc inerente il noleggio di una STAMPANTE LASER KYOCERA FS-3900DN matr.XLN7X80751. Dal gennaio 2013 il contratto è stato trasferito alla FANIZZA GROUP SAS. Durata della locazione: mesi 36. Canone anticipato quadrimestrale di Euro 129,00+IVA (mensile Euro 32,25+IVA). Dal mese di novembre 2014, tale stampante è stata spostata dall'ufficio accettazione al laboratorio di analisi con aggiornamento del canone di noleggio mensile in €. 43,50 +IVA (comprensivo di 5000 stampe in B/N) da corrispondere in via anticipata quadrimestralmente. In data 03 /05/2017, la stampante è stata restituita alla Ditta Fanizza Group per fine noleggio.

- Contratto del 13/11/2014 stipulato con la FANIZZA GROUP SAS per il noleggio della STAMPANTE KYOCERA FS-4200DN matr. V1S4523944. Durata della locazione: mesi 60. Canone anticipato quadrimestrale di euro 144,00+IVA (mensile €. 36,00+IVA).

- Contratto di locazione operativa n. 6784Q01 del 5/2/2015, stipulato con la STRYKER SRL per la fornitura di apparecchiature mediche per ortopedia concesse in noleggio e dettagliate nel predetto contratto. Durata della locazione: mesi 36 con inizio dal mese di settembre 2015. L'importo della rata mensile è di €. 827,24 oltre IVA da pagare a 90 giorni data fattura. Nel 2017 le condizioni del contratto sono rimaste invariate.

- Contratto di locazione n. 3548922 del 18/02/2016 stipulato con la DLL-DE LAGE LANDEN INTERNATIONAL B.V. per il noleggio di una TECAR VEGA (dispositivo di radiofrequenza medicale di ausilio alla terapia di riabilitazione ortopedica) con accessori e manipoli. Durata della locazione: mesi 48. Pagamento del corrispettivo della locazione: canone trimestrale anticipato di €. 497,50 oltre IVA

- contratto per la fornitura a noleggio di sistemi antidecubito PRO2 (materasso, motore, fodera ecc) stipulato con la V.M.C. SRL. La ditta fornitrice si impegna a consegnare i sistemi sanificati e a ritirare i sistemi sporchi entro 48 ore dalla richiesta. La media giornaliera dei sistemi antidecubito utilizzati è di circa 30 unità, al costo singolo di €. 3,75+IVA.

- Contratto di locazione operativa con la VALGARDA SRL per il servizio di distribuzione automatica di acqua a temperatura ambiente e refrigerata mediante due distributori collegati alla rete idrica della ns. struttura. Il contratto è stato sottoscritto a fine 2015 con inizio dal 1/1/2016 e con rinnovo annuale. Il corrispettivo pattuito è di €. 1600,00+IVA annuale da corrispondere in 2 rate semestrali posticipate a giugno e a dicembre.

2. CONTRATTI DI LEASING

- Contratto di leasing n. W0009085 del 25/02/2014 stipulato con la BNP PARIBAS LEASE GROUP SPA per la locazione finanziaria del SISTEMA PER ANALISI BIOMERIEUX VIDAS 3 matricola VN03333, oltre accessori, Valore del bene euro 21.000,00 oltre IVA. Corrispettivo della locazione finanziaria euro 23.304,96 oltre IVA. Durata del contratto: mesi 64. Canoni mensili di euro 364,14 oltre IVA e spese accessorie. Corrispettivo opzione di acquisto euro 210,00 oltre IVA.

- Contratto di leasing n. W0023146 del 06/05/2014 stipulato con la BNP PARIBAS LEASE GROUP per la locazione di un ECOGRAFO SONOSITE M-TURBO S/N 03KXZ4, oltre accessori. Valore del bene euro 17.500,00 oltre IVA. Corrispettivo della locazione finanziaria euro 20.727,00 oltre IVA. Durata del contratto mesi 60. Canoni mensili di euro 345,45 oltre IVA e spese accessorie. Corrispettivo opzione di acquisto euro 175,00 oltre IVA.

- Contratto di leasing n. 01442391/001 del 25/11/2014 stipulato con il MPS LEASING & FACTORING per la locazione finanziaria di un APPARECCHIO PORTATILE PER RADIOSCOPIA DIGITALE AD ARCO A C GE OEC BRIVO 865, oltre accessori. Valore del bene euro 50.000,00 oltre IVA. Corrispettivo della locazione finanziaria euro 55.565,28 oltre IVA. Durata del contratto mesi 48. Primo canone euro 1157,61 oltre IVA e spese accessorie, e successivi canoni mensili di euro 1157,61 oltre IVA e spese accessorie. Corrispettivo opzione di acquisto euro 500,00 oltre IVA.

- Contratto di leasing n. 01453142 del 05/04/2016 stipulato con il MPS LEASING & FACTORING per la locazione finanziaria di un ECOGRAFO TOSHIBA TUS A-300 APLIO completo di accessori. Valore del bene €. 45.500,00 oltre IVA. Corrispettivo della locazione finanziaria €. 50.301,60+IVA. Durata del contratto mesi 60. Primo canone €. 838,36 oltre iva e spese accessorie e successivi canoni mensili di €. 838,36 oltre IVA e spese accessorie. Corrispettivo opzione di acquisto €. 455,00 oltre IVA.

3. CONTRATTI DI COMODATO A TITOLO ONEROSO

- Contratto dell'11/04/2013 con FUTURLAB SRL per disponibilità di un analizzatore automatico per la glicemoglobina - tosoh g7. Durata del contratto: mesi 60.

- Contratto del 26/03/2002 con BECKMAN COULTER SPA per disponibilità di un analizzatore automatico - OLYMPUS AU400. Durata del contratto: mesi 36. Il contratto si rinnova automaticamente di anno in anno salvo disdetta da una delle parti.

- Contratto dell'11/12/2012 con BECKMAN COULTER SPA per disponibilità di un Contaglobuli Coulter - LH500 matr. AT44169. Durata del contratto: mesi 48. In data 04/02/2014 è stato rinnovato il comodato con un nuovo contratto di durata uguale al precedente.

- Contratto del 29/06/2009 con la Instrumentation Laboratory SPA per disponibilità di un emogasanizzatore - GEM PREMIER 3500 matr. 09020109. Durata del contratto: mesi 36.

- Contratto del 02/10/2009 con la Instrumentation Laboratory per la disponibilità di un apparecchio per coagulazione ACL ADVANCE. Durata del contratto: mesi 24. Con contratto del 7/9/2016 l'apparecchio è stato sostituito con il COAUGULOMETRO ACL TOP 300 CTS, tecnologicamente più aggiornato, mentre sono state confermate le condizioni in essere nel contratto del iniziale.
- Contratto del 30/10/2008 con Siemens Healthcare Diagnostics SPA per disponibilità di un analizzatore per urine -CLINETECK ADVANTUS matr. KWL17400839. Dal 16/11/2011 il contratto è stato integrato con la fornitura in comodato d'uso di un LETTORE BAR CODE codice 04508600- Durata del contratto: mesi 36.
- Contratto del 9/1/2014 con BAYER SPA per il comodato d'uso di un INIETTORE DI MEZZI DI CONTRASTO MEDRAD MODELLO STELLANT D matr.35689. Decorrenza del contratto: dal 01/01/2014 al 01/01/2019.
- Contratto sottoscritto il 23/10/2014 con la FUJIREBIO ITALIA SRL per la disponibilità di un sistema per analisi immunoenzimatiche in chemiluminescenza LUMIPULSE G1200 COD. 232002. Durata del contratto: anni 3 e rinnovo automatico per un anno.
- Contratto del 16/11/2015 con Stryker Italia srl per la concessione in comodato d'uso di apparecchiature per la sala operatoria (colonna artroscopica). Durata del contratto mesi 36.
- Contratto di comodato d'uso sottoscritto il 02/08/2016 con la TOSCANA SERVICE SRL per la fruibilità di due erogatori/diluitori (Dosy Frog) di sanificanti e detergenti. Durata del contratto: anni tre.

La struttura di tutti i contratti di comodato di cui sopra, in caso di contratto scaduto, consente di rilevare la disponibilità del bene sulla base di proroghe annuali.

Altro

Si ritiene opportuno ai fini di una completa informativa segnalare nella presente sezione della nota integrativa che nel dicembre 2017, in ottemperanza alle previsioni della convenzione urbanistica siglata in data 22/12/2017 con il Comune di Pelago conseguente alla futura realizzazione di opere in ampliamento del complesso edilizio sede di Valdisieve Hospital (illustreremo meglio nella relazione sulla gestione motivazioni dell'investimento e ritorni attesi) la stessa ha chiesto e ottenuto il rilascio di una fidejussione a favore del Comune di Pelago da parte di Banca Monte dei Paschi rilasciata a garanzia della realizzazione delle opere di urbanizzazione previste dalla convenzione medesima.

I dati della fidejussione medesima sono di seguenti

Fidejussione n. 7009001

Somma affidata: Euro 66.823.44

Scadenza: 19/12/2027

Soggetto garantito: COMUNE DI PELAGO (FI)

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Valdisieve Hospital SRL è legata alla collegata SYNERGY SRL da un rapporto contrattuale di fornitura di servizi che hanno inciso nel 2017 per lo 0,1% del valore della produzione (Euro 11.290) e lo 0,6% dei costi della produzione (Euro 67.520). La particolarità dell'oggetto del rapporto de quo, le motivazioni che vi sono sottese e le relative modalità prestazionali non offrono certezza sulla rispondenza delle condizioni economiche concordate con quelle di mercato. Tuttavia, la modestissima rilevanza dei valori intercorsi, induce a circoscrivere l'informativa ai seguenti - ulteriori - elementi.

La società VALDISIEVE HOSPITAL SRL ha affidato lo svolgimento di attività diagnostiche in forma ambulatoriale di risonanza magnetica alla società SYNERGY SRL dichiarando quest'ultima di possedere idonee risorse (strumentazione, collaboratori, ecc.) per darvi esecuzione

La attività viene "svolta all'interno di appositi locali ubicato al Piano Terreno della sede di Valdisieve Hospital SRL in Via Forlivese 122 Pelago (FI) Fraz. San Francesco che "VALDISIEVE HOSPITAL" mette a disposizione della controparte garantendo prestazioni di natura logistica.

Il corrispettivo annualmente da riconoscere a "SYNERGY" è commisurato alle singole prestazioni di natura differenziata rese dalla collegata.

Nel corso degli anni VALDISIEVE HOSPITAL SRL ha fornito risorse finanziarie a SYNERGY SRL, sotto forma di finanziamento infruttifero, per Euro 20.000

Come già riferito sub. "*Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale*" VALDISIEVE HOSPITAL SRL, nel giugno 2014, si è resa garante nei confronti della Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve, mediante sottoscrizione di una fidejussione di euro 160.000 a fronte della concessione di un mutuo chirografario alla società collegata SYNERGY SRL per l'importo di euro 320.000, somma, necessaria a SYNERGY SRL per l'acquisto della Risonanza Magnetica, che questa dovrà rimborsare in 96 mensilità.

-

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si rilevano fatti successivi alla data di bilancio che abbiano richiesto variazioni nei valori dello stesso.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La nostra società non fa parte di alcun gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

Non sussistente la fattispecie in oggetto.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio (perdita) pari a Euro -175.992 ma anche la fiducia in un miglioramento del conto economico, che fanno confidare un ritorno all'utile, se ne propone il riporto a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Pelago, 28 maggio 2018

GLI AMMINISTRATORI

Antonio Sechi

Brunella Sechi

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Pelago, 28 maggio 2018

GLI AMMINISTRATORI

Antonio Sechi

Brunella Sechi

Dichiarazione di conformità del bilancio

I sottoscritti Antonio Sechi e Brunella Sechi amministratori della società dichiarano che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze - Autorizzazione n. 10882 /2001/T2 del 13.03.2001 emanata da A.E. Dir. Reg. Toscana.

Antonio Sechi

Brunella Sechi

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese