

# CASA DI CURA MADONNA DEL RIMEDIO S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	09100 CAGLIARI (CA) VIA CHIRONI N. 20
Codice Fiscale	00439710922
Numero Rea	CA 0051079
P.I.	00439710922
Capitale Sociale Euro	516000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SANT'ANTONIO SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SANT'ANTONIO SPA
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	18.988.858	19.360.850
2) impianti e macchinario	1.691.592	1.899.869
3) attrezzature industriali e commerciali	1.084.667	482.994
4) altri beni	106.589	120.731
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>21.937.306</b>	<b>21.864.444</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>21.937.306</b>	<b>21.864.444</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	126.824	114.429
<b>Totale rimanenze</b>	<b>126.824</b>	<b>114.429</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.781.193	19.913.941
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>18.781.193</b>	<b>19.913.941</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.387	121.713
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>100.387</b>	<b>121.713</b>
<b>5-ter) imposte anticipate</b>	<b>2.094.648</b>	<b>964.060</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.040	32.802
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.899	3.314
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>36.939</b>	<b>36.116</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>21.013.167</b>	<b>21.035.830</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6) altri titoli	1.096.996	1.169.536
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>1.096.996</b>	<b>1.169.536</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.811.228	1.151.377
3) danaro e valori in cassa	1.940	5.892
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.813.168</b>	<b>1.157.269</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>24.050.155</b>	<b>23.477.064</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>5.598</b>	<b>3.938</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>45.993.059</b>	<b>45.345.446</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>516.000</b>	<b>516.000</b>
<b>III - Riserve di rivalutazione</b>	<b>12.823.219</b>	<b>12.823.219</b>
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>103.291</b>	<b>103.291</b>
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	14.284.611	14.647.746
Varie altre riserve	1.616.061 (*)	1.620.746
<b>Totale altre riserve</b>	<b>15.900.672</b>	<b>16.268.492</b>
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>323.900</b>	<b>(363.136)</b>

Totale patrimonio netto	29.667.082	29.347.866
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	475.698	-
4) altri	7.890.000	7.590.000
Totale fondi per rischi ed oneri	8.365.698	7.590.000
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	948.109	1.066.873
<b>D) Debiti</b>		
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.376.363	1.427.463
Totale debiti verso fornitori	1.376.363	1.427.463
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.793	9.747
Totale debiti verso controllanti	7.793	9.747
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.599	181.040
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	124.599	181.040
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	129.378	196.959
Totale debiti tributari	129.378	196.959
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	219.855	240.159
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	219.855	240.159
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.093.490	5.228.498
Totale altri debiti	5.093.490	5.228.498
<b>Totale debiti</b>	<b>6.951.478</b>	<b>7.283.866</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	60.692	56.841
<b>Totale passivo</b>	<b>45.993.059</b>	<b>45.345.446</b>

(1)

Varie altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva per conversione EURO	1	1
Riserva già tassata	47.028	47.028
Riserva per regolarizzazioni contabili	3.099	3.099
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2
Altre ...	1.565.933	1.570.616

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.641.572	13.276.598
5) altri ricavi e proventi		
altri	139.314	159.132
Totale altri ricavi e proventi	139.314	159.132
Totale valore della produzione	13.780.886	13.435.730
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.858.092	2.718.174
7) per servizi	4.200.444	4.178.252
8) per godimento di beni di terzi	184.807	164.072
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.639.019	3.747.732
b) oneri sociali	1.086.688	1.119.852
c) trattamento di fine rapporto	277.173	287.535
e) altri costi	4.420	12.227
Totale costi per il personale	5.007.300	5.167.346
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.200.211	1.147.774
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.200.211	1.147.774
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12.395)	42.362
12) accantonamenti per rischi	775.698	275.000
14) oneri diversi di gestione	248.898	140.059
Totale costi della produzione	14.463.055	13.833.039
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(682.169)	(397.309)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	19.983
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	143	1.737
Totale proventi diversi dai precedenti	143	1.737
Totale altri proventi finanziari	143	21.720
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	74.964	8.898
Totale interessi e altri oneri finanziari	74.964	8.898
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(74.821)	12.822
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(756.990)	(384.487)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.698	21.229
imposte differite e anticipate	(1.130.588)	(42.580)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.080.890)	(21.351)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	323.900	(363.136)

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	323.900	(363.136)
Imposte sul reddito	(1.080.890)	(21.351)
Interessi passivi/(attivi)	74.821	(12.822)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	65.784	1.074
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(616.385)	(396.235)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.052.871	562.535
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.200.211	1.147.774
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	1	1
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	19.496
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.253.083	1.729.806
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.636.698	1.333.571
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(12.395)	42.361
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.132.748	(64.956)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(51.100)	(2.204)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.660)	24.766
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.851	(308)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(301.400)	(249.369)
Totale variazioni del capitale circolante netto	770.044	(249.710)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.406.742	1.083.861
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(74.821)	12.822
(Imposte sul reddito pagate)	(9.083)	(2.593)
(Utilizzo dei fondi)	(395.937)	(423.857)
Totale altre rettifiche	(479.841)	(413.628)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.926.901</b>	<b>670.233</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.273.073)	(1.573.870)
Disinvestimenti	-	(28.584)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
Disinvestimenti	(65.784)	-
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	-	(4.085)
Disinvestimenti	72.540	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(1.266.317)</b>	<b>(1.606.539)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	(4.684)	3
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(4.684)</b>	<b>3</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>655.900</b>	<b>(936.303)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		

Depositi bancari e postali	1.151.377	2.093.062
Danaro e valori in cassa	5.892	510
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.157.269	2.093.572
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.811.228	1.151.377
Danaro e valori in cassa	1.940	5.892
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.813.168	1.157.269

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 323.900.

### **Criteri di formazione**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto, ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

## **Principi di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi incassi e pagamenti.

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **Immobilizzazioni**

Immateriali

Sono rappresentate da immobilizzazioni in corso.

## Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10 - 25%
Attrezzature	12.5 - 20%
Altri beni	10 - 25%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi speciali. Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Le immobilizzazioni acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

## Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

## Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

## Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

## Titoli

Come previsto dal principio contabile OIC 20 si è deciso di avvalersi della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai titoli di debito iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016.

## Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.



**Fondo TFR**

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote IRES.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.937.306	21.864.444	72.862

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	25.673.496	6.943.771	2.133.582	1.646.306	36.397.155
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.312.646	5.043.902	1.650.588	1.525.575	14.532.711
<b>Valore di bilancio</b>	19.360.850	1.899.869	482.994	120.731	21.864.444
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	194.212	263.215	706.881	43.165	1.273.073
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	566.204	471.492	105.208	57.307	1.200.211
<b>Totale variazioni</b>	(371.992)	(208.277)	601.673	(14.142)	72.862
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	25.867.707	7.206.986	2.840.463	1.689.471	37.670.227
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.878.849	5.515.394	1.755.796	1.582.882	15.732.921
<b>Valore di bilancio</b>	18.988.858	1.691.592	1.084.667	106.589	21.937.306

Sono inoltre presenti immobilizzazioni in corso rappresentate da acconti a fornitori per acquisizioni di impianti RM e TAC per Euro 65.600.

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfetario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.

Pertanto non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

### Attivo circolante

#### Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
126.824	114.429	12.395

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	114.429	12.395	126.824
<b>Totale rimanenze</b>	114.429	12.395	126.824

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.013.167	21.035.830	(22.663)

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	19.913.941	(1.132.748)	18.781.193	18.781.193	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	121.713	(21.326)	100.387	100.387	-
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	964.060	1.130.588	2.094.648		
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	36.116	823	36.939	34.040	2.899
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	21.035.830	(22.663)	21.013.167	18.915.620	2.899

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti.

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 sono così costituiti:

- Crediti verso clienti 18.781.193

Le imposte anticipate per Euro 2.094.648 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	18.781.193	18.781.193
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	100.387	100.387
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	2.094.648	2.094.648
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	36.939	36.939
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	21.013.167	21.013.167

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione crediti
Saldo al 31/12/2017	958.307
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>958.307</b>

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.096.996	1.169.536	(72.540)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.169.536	(72.540)	1.096.996
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	1.169.536	(72.540)	1.096.996

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.813.168	1.157.269	655.899

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.151.377	659.851	1.811.228
Denaro e altri valori in cassa	5.892	(3.952)	1.940
<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.157.269	655.899	1.813.168

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**Ratei e risconti attivi**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.598	3.938	1.660

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.938	1.660	5.598
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	3.938	1.660	5.598

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Risconti attivi su assicurazioni GBA	3.938
Altri di ammontare non apprezzabile	1.660
	<b>5.598</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
29.667.082	29.347.866	319.216

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	516.000	-	-		516.000
<b>Riserve di rivalutazione</b>	12.823.219	-	-		12.823.219
<b>Riserva legale</b>	103.291	-	-		103.291
<b>Altre riserve</b>					
<b>Riserva straordinaria</b>	14.647.746	-	363.135		14.284.611
<b>Varie altre riserve</b>	1.620.746	-	4.685		1.616.061
<b>Totale altre riserve</b>	16.268.492	-	367.820		15.900.672
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	(363.136)	687.036	-	323.900	323.900
<b>Totale patrimonio netto</b>	29.347.866	687.036	367.820	323.900	29.667.082

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva per conversione EURO	1
Riserva già tassata	47.028
Riserva per regolarizzazioni contabili	3.099
Altre ...	1.565.933
<b>Totale</b>	1.616.061

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Capitale</b>	516.000	B	516.000
<b>Riserve di rivalutazione</b>	12.823.219	A,B	12.823.219
<b>Riserva legale</b>	103.291	A,B	103.291
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	14.284.611	A,B,C,D	14.284.611

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	1.616.061		1.620.745
<b>Totale altre riserve</b>	<b>15.900.672</b>		<b>15.905.356</b>
<b>Totale</b>	<b>29.343.182</b>		<b>29.347.866</b>
<b>Quota non distribuibile</b>			<b>14.997.693</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>			<b>14.350.173</b>

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
Riserva per conversione EURO	1	A,B,C,D	-
Riserva già tassata	47.028	A,B,C,D	47.028
Riserva per regolarizzazioni contabili	3.099	A,B,C,D	3.099
Altre ...	1.565.933	A,B,C,D	1.570.616
	-	A,B,C,D	2
<b>Totale</b>	<b>1.616.061</b>		

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

### Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	<b>516.000</b>	<b>103.291</b>	<b>29.441.655</b>	<b>(349.947)</b>	<b>29.710.999</b>
Altre variazioni					
incrementi			3		3
decrementi			349.947	13.189	363.136
Risultato dell'esercizio precedente				(363.136)	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>516.000</b>	<b>103.291</b>	<b>29.091.711</b>	<b>(363.136)</b>	<b>29.347.866</b>
Altre variazioni					
incrementi				687.036	687.036
decrementi			367.820		367.820
Risultato dell'esercizio corrente				323.900	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>516.000</b>	<b>103.291</b>	<b>28.723.891</b>	<b>323.900</b>	<b>29.667.082</b>

Si forniscono le seguenti informazioni complementari in merito alle riserve di rivalutazione:

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione

Riserve	Rivalutazione monetarie
Legge 576/1975	43.664,88

Riserve	Rivalutazione monetarie
Legge 72/1983	492.612,20
Legge 413/1991	927.103,58
DL 185/2008	11.359.838
	<b>12.823.218,66</b>

## b) Composizione della voce Riserve statutarie.

Riserve	Libere	Vincolate dalla legge	Vincolate dallo statuto	Volontà assembleare
Riserva legale		103.291		
Riserve di rivalutazione		12.823.219		
Riserva Straordinaria				14.284.611
Ris. speciale già tassata		47.028		
Riserva ex L. 904/80		1.565.933		
Riserva per reg. contabili		3.099		
		<b>14.542.570</b>		<b>14.284.611</b>

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983	492.612,20
Riserva rivalutazione ex legge n. 413/1991	927.103,58
Riserva rivalutazione ex legge n. 576/1975	11.359.838

## Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.365.698	7.590.000	775.698

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	7.590.000	7.590.000
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	475.698	300.000	775.698
Totale variazioni	475.698	300.000	775.698
Valore di fine esercizio	475.698	7.890.000	8.365.698

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



Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte probabili per Euro 475.698 stanziati in relazione all'ipotesi di mancato riconoscimento della qualifica di presidio ospedaliero ai fini dell'applicazione di quanto previsto dall'art. 6 del DPR 601/1973.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2018, pari a Euro 7.890.000 risulta composta da fondi rischi futuri per Euro 7.315.000 e dal fondo auto assicurazione R.C.T. per Euro 575.000.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
948.109	1.066.873	(118.764)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.066.873
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	277.173
Utilizzo nell'esercizio	395.937
Totale variazioni	(118.764)
Valore di fine esercizio	948.109

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

## Debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.951.478	7.283.866	(332.388)

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.427.463	(51.100)	1.376.363	1.376.363
Debiti verso controllanti	9.747	(1.954)	7.793	7.793

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	181.040	(56.441)	124.599	124.599
<b>Debiti tributari</b>	196.959	(67.581)	129.378	129.378
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	240.159	(20.304)	219.855	219.855
<b>Altri debiti</b>	5.228.498	(135.008)	5.093.490	5.093.490
<b>Totale debiti</b>	<b>7.283.866</b>	<b>(332.388)</b>	<b>6.951.478</b>	<b>6.951.478</b>

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Fornitori	1.127.699
Soci c/dividendi da liquidare	2.652.457
Creditori per compensi da liquidare	1.246.269
Dipendenti c/competenze	816.641

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Per i debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti occorre rilevare che gli stessi derivano da operazioni commerciali svolte a normali condizioni di mercato.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 18.130 risultano integralmente compensati dai crediti presenti per Euro 109.530 e da ritenute su interessi attivi per Euro 37.

Sono inoltre presenti debiti per imposta IRAP pari a Euro 31.568 risultano parzialmente compensati dai crediti presenti per Euro 21.229.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.376.363	1.376.363
<b>Debiti verso imprese controllanti</b>	7.793	7.793
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	124.599	124.599
<b>Debiti tributari</b>	129.378	129.378
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	219.855	219.855
<b>Altri debiti</b>	5.093.490	5.093.490
<b>Debiti</b>	<b>6.951.478</b>	<b>6.951.478</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Alla data di riferimento del presente bilancio non si rilevano debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.376.363	1.376.363
<b>Debiti verso controllanti</b>	7.793	7.793
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	124.599	124.599

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti tributari	129.378	129.378
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	219.855	219.855
Altri debiti	5.093.490	5.093.490
<b>Totale debiti</b>	<b>6.951.478</b>	<b>6.951.478</b>

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
60.692	56.841	3.851

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	56.841	(52.990)	3.851
Risconti passivi	-	56.841	56.841
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>56.841</b>	<b>3.851</b>	<b>60.692</b>

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti passivi	56.841
Ratei passivi	3.851
	<b>60.692</b>

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
13.780.886	13.435.730	345.156

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	13.641.572	13.276.598	364.974
Altri ricavi e proventi	139.314	159.132	(19.818)
<b>Totale</b>	<b>13.780.886</b>	<b>13.435.730</b>	<b>345.156</b>

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	13.641.572
<b>Totale</b>	<b>13.641.572</b>

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	13.641.572
<b>Totale</b>	<b>13.641.572</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
14.463.055	13.833.039	630.016

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.858.092	2.718.174	139.918
Servizi	4.200.444	4.178.252	22.192
Godimento di beni di terzi	184.807	164.072	20.735
Salari e stipendi	3.639.019	3.747.732	(108.713)
Oneri sociali	1.086.688	1.119.852	(33.164)
Trattamento di fine rapporto	277.173	287.535	(10.362)
Altri costi del personale	4.420	12.227	(7.807)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.200.211	1.147.774	52.437
Variazione rimanenze materie prime	(12.395)	42.362	(54.757)
Accantonamento per rischi	775.698	275.000	500.698
Oneri diversi di gestione	248.898	140.059	108.839

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
<b>Totale</b>	<b>14.463.055</b>	<b>13.833.039</b>	<b>630.016</b>

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

### Costi per il personale

La voce comprende 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.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### Accantonamento per rischi

L'accantonamento è correlato all'autoassicurazione per R.C.T. e inoltre presente l'accantonamento correlato al rischio inerente quanto previsto dall'applicazione dall'art. 6 del DPR 601/1973.

### Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(74.821)	12.822	(87.643)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		19.983	(19.983)
Proventi diversi dai precedenti	143	1.737	(1.594)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(74.964)	(8.898)	(66.066)
<b>Totale</b>	<b>(74.821)</b>	<b>12.822</b>	<b>(87.643)</b>

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	9.172
<b>Altri</b>	65.791
<b>Totale</b>	74.964

Descrizione	Altre	Totale
Interessi fornitori	7	7

Descrizione	Altre	Totale
Sconti o oneri finanziari	9.172	9.172
Altri oneri su operazioni finanziarie	65.784	65.784
Arrotondamento	1	1
<b>Totale</b>	<b>74.964</b>	<b>74.964</b>

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	143	143
<b>Totale</b>	<b>143</b>	<b>143</b>

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(1.080.890)	(21.351)	(1.059.539)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	<b>49.698</b>	<b>21.229</b>	<b>28.469</b>
IRES	18.130		18.130
IRAP	31.568	21.229	10.339
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	<b>(1.130.588)</b>	<b>(42.580)</b>	<b>(1.088.008)</b>
IRES	(1.130.588)	(42.580)	(1.088.008)
<b>Totale</b>	<b>(1.080.890)</b>	<b>(21.351)</b>	<b>(1.059.539)</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

### Determinazione dell'IRES

Descrizione	Valore
Risultato prima delle imposte	(756.990)
Onere fiscale teorico (%)	24,00
<b>Variazioni in aumento</b>	<b>0</b>
Redditi da fabbricati	1.952
Compensi CDA non corrisposti	180.000
IMU	69.095
Spese auto	2.890
Sanzioni ravvedimento fiscale	44
Sopravvenienze passive	11.282
Rettifiche esercizi precedenti	129.786
Accantonamento autoassicurazione	300.000
Accantonamento rischi	475.698

Descrizione	Valore
Spese di rappresentanza	5.879
Telefoniche	3.731
Spese per necrologi e spese varie	125
	<b>1.180.482</b>
<b>Variazioni in diminuzione:</b>	
Compensi CDA corrisposti nell'esercizio	182.000
Quota deducibile IMU	11.781
Super ammortamenti su acquisti 2015/2016/2017/2018	74.334
	<b>268.115</b>
Perdite fiscali	(79.834)
Imponibile fiscale	75.543
<b>Ires dell'esercizio</b>	<b>18.130</b>

#### Determinazione dell'IRAP

Descrizione	Valore
Differenza tra valore e costi della produzione	5.100.829
<b>Costi non rilevanti ai fini IRAP</b>	
Compensi CDA	180.000
Compensi occasionali	2.547
Compensi Co.Co.Pro.	20.000
Compensi a terzi diversi	260
Contributo INPS collaboratori	26.068
IMU	69.095
Spese auto	2.890
Sopravvenienze passive	11.282
Spese di rappresentanza	5.879
Rettifiche esercizi precedenti	129.786
Sanzioni ravvedimento	44
Telefoniche	3.731
Spese per necrologi	125
	<b>451.707</b>
<b>Deduzioni:</b>	
Contributi assicurativi	25.888
Deduzione forfetaria	2.555.508
Contributi previdenziali e assistenziali	941.059
Deduzione del costo residuo dipendenti	952.684
	<b>4.475.139</b>
Imponibile Irap	1.077.397
<b>IRAP dell'esercizio</b>	<b>31.567</b>

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

#### Fiscalità differita / anticipata

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

**Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti**

	esercizio 31/12 /2018	esercizio 31/12 /2018	esercizio 31/12 /2017	esercizio 31/12 /2017
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES
Accantonamento RCT	300.000	72.000	275.000	33.000
Utilizzo perdite fiscali	79.834	(19.160)	79.834	9.580
Compensi CDA erogati	182.000	(43.680)		
Ricalcolo aliquota Ires 24%	964.060	964.060		
Compensi CDA da erogare	180.000	43.200		
Accantonamento rischi Ires	457.700	114.168		
<b>Totale</b>	<b>2.163.594</b>	<b>1.130.588</b>	<b>354.834</b>	<b>42.580</b>
<b>Imposte differite (anticipate) nette</b>		<b>(1.130.588)</b>		<b>(42.580)</b>
<b>Perdite fiscali</b>	<b>Ammontare</b>	<b>Effetto fiscale</b>	<b>Ammontare</b>	<b>Effetto fiscale</b>
- dell'esercizio			79.834	
- utilizzo di esercizi precedenti	79.834			
<b>Totale</b>	<b>79.834</b>		<b>79.834</b>	
Perdite recuperabili			79.834	
Aliquota fiscale			12	9.580

**Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti**

	IRES
<b>A) Differenze temporanee</b>	
Totale differenze temporanee deducibili	2.163.594
Differenze temporanee nette	(2.163.594)
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(1.130.588)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(1.130.588)

**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
Accantonamento RCT	275.000	25.000	300.000	24,00%	72.000
Utilizzo perdite fiscali	79.834	-	79.834	-24,00%	(19.160)
Compensi CDA erogati	-	182.000	182.000	-24,00%	(43.680)
Ricalcolo aliquota Ires 24%	-	964.060	964.060	100,00%	964.060
Compensi CDA da erogare	-	180.000	180.000	24,00%	43.200



Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Accantonamento rischi Ires	-	457.700	457.700	24,94%	114.168

## Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente
	Ammontare
Perdite fiscali	
di esercizi precedenti	79.834
<b>Totale perdite fiscali</b>	<b>79.834</b>

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	11	12	(1)
Impiegati	20	15	5
Operai	3	3	
Altri	112	116	(4)
<b>Totale</b>	<b>146</b>	<b>146</b>	

	Numero medio
Dirigenti	11
Impiegati	20
Operai	3
Altri dipendenti	112
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>146</b>

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

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	180.000	12.000

### Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	1.000	516
<b>Totale</b>	<b>1.000</b>	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
<b>Azioni Ordinarie</b>	1.000	516	1.000	516
<b>Totale</b>	1.000	-	1.000	-

Le azioni e i titoli emessi sono i seguenti:

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero
Azioni ordinarie	1.000

Alla data di chiusura del bilancio i titoli in circolazione sono i seguenti:  
n. 1.000 azioni ordinarie;

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società sono state concluse a condizioni normali di mercato.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Non si rilevano fatti di rilievo tali da esercitare influenze sulla situazione patrimoniale/finanziaria della società dopo la chiusura dell'esercizio in esame.

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

La vostra società appartiene al Gruppo Sant'Antonio ed è soggetta a direzione e coordinamento della SANT'ANTONIO SP

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che coordina (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società Sant'Antonio SpA redige il bi

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	16.647.492	16.631.123
C) Attivo circolante	18.505.706	18.457.933
D) Ratei e risconti attivi	6.661	5.463
<b>Totale attivo</b>	<b>35.159.859</b>	<b>35.094.519</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	516.450	516.450
Riserve	32.806.016	32.137.214
Utile (perdita) dell'esercizio	89.313	668.802
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>33.411.779</b>	<b>33.322.466</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	798.782	742.867
D) Debiti	948.215	1.029.186
E) Ratei e risconti passivi	1.083	-
<b>Totale passivo</b>	<b>35.159.859</b>	<b>35.094.519</b>

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	2.831.207	3.125.422
B) Costi della produzione	2.701.107	2.798.167
C) Proventi e oneri finanziari	(1.690)	460.730
Imposte sul reddito dell'esercizio	39.097	119.183
Utile (perdita) dell'esercizio	89.313	668.802

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	323.900
a riserva straordinaria	Euro	161.950
a dividendo	Euro	161.950

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Cagliari, 27 maggio 2019

**Per il Consiglio di amministrazione**

Dr. Alberto Floris