

NUOVA CASA DI CURE DEMMA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE REGINA MARGHERITA 5 - 90100 PALERMO (PA)
Codice Fiscale	05112210827
Numero Rea	PA - 236107
P.I.	05112210827
Capitale Sociale Euro	115.000 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.757	25.156
II - Immobilizzazioni materiali	433.216	506.767
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	448.973	531.923
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	218.550	249.000
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.192.522	2.327.308
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.123.447	1.123.447
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	3.315.969	3.450.755
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	85.380	61.380
IV - Disponibilità liquide	217.532	7.934
Totale attivo circolante (C)	3.837.431	3.769.069
D) Ratei e risconti	16.276	45.569
Totale attivo	4.302.680	4.346.561
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	115.000	115.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	14.198	13.196
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	29.468	28.431
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(45.970)	20.038
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	112.696	176.665
B) Fondi per rischi e oneri	116.501	116.501
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	710.717	731.390
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.252.805	2.084.132
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.047.651	1.156.820
Totale debiti	3.300.456	3.240.952
E) Ratei e risconti	62.310	81.053
Totale passivo	4.302.680	4.346.561

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.482.432	5.749.206
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	24.666	25.491
Totale altri ricavi e proventi	24.666	25.491
Totale valore della produzione	5.507.098	5.774.697
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.184.530	1.331.073
7) per servizi	1.498.735	1.419.234
8) per godimento di beni di terzi	341.874	333.516
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.090.619	1.154.517
b) oneri sociali	307.695	360.233
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	86.572	97.027
c) trattamento di fine rapporto	78.187	95.173
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	8.385	1.854
Totale costi per il personale	1.484.886	1.611.777
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	112.749	139.004
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.399	19.328
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	103.350	119.676
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	112.749	139.004
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	30.450	(73.000)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	797.140	829.003
Totale costi della produzione	5.450.364	5.590.607
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	56.734	184.090
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	40.796	83.336
Totale interessi e altri oneri finanziari	40.796	83.336
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(40.796)	(83.336)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	15.938	100.754
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	61.908	80.716
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	61.908	80.716

21) Utile (perdita) dell'esercizio	(45.970)	20.038
------------------------------------	----------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Criteria di formazione e struttura del bilancio

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto nella piena osservanza delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

In particolare, è stata data puntuale applicazione alle clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del Codice Civile), ai suoi principi di redazione (art. 2423 bis del Codice Civile) ed ai criteri di valutazione stabiliti per le singole voci di esso (art. 2426 del Codice Civile).

Le strutture formali, sviluppate negli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile per gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico, sono state rigorosamente rispettate, sia con riferimento all'ordine espositivo di ciascun gruppo di voci, che con riferimento alla sequenza delle singole voci che tali gruppi compongono.

Attività svolta

La nostra società opera nel settore della gestione di case di cure, gabinetti di analisi e diagnosi, ambulatori medici con relativo accreditamento presso l'Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo.

Dal 24 settembre 2002, giusto atto di locazione di azienda, registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Palermo in data 20 dicembre 2002, al n. 4568 serie 3/A, la società conduce in locazione l'azienda di proprietà della Casa di Cura Demma S.r.l.. Il contratto di locazione è stato stipulato per la durata di anni 12 e, precisamente, dal 01 ottobre 2002 al 30 settembre 2014. Detto contratto, ad oggi, risulta prorogato per un eguale periodo di tempo.

Nel corso del mese di dicembre del 2004, giusta delibera dell'assemblea dei soci del 13 aprile 2004, è stato acquistato uno studio di radiologia sito in Palermo nella Via Roma n. 94. Nel medesimo mese di dicembre 2004 la società ha ottenuto dalla competente Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo l'accreditamento per lo studio radiologico di cui sopra.

Con delibera del 12 dicembre 2006 l'amministratore unico è stato autorizzato alla stipula di un contratto di mutuo fondiario con il Banco di Sicilia S.p.A. (oggi Unicredit) per l'importo massimo di euro 800.000 (ottocentomila) per la durata di anni venti. Detto contratto di mutuo è stato perfezionato in data 09 marzo 2007 con atto di mutuo rogato dal notaio Li Pira Rosaria.

Inoltre, al fine di consolidare le esposizioni finanziarie nel breve periodo con conseguente riduzione del carico degli oneri finanziari, nel corso del 2015 è stato concesso alla società un mutuo chirografaro dalla Banca Nuova S.p.A. (oggi Intesa San Paolo) per euro 150.000 (centocinquantamila).

Ancora, nel corso del mese di ottobre 2017 è stato concesso dalla Banca Popolare Sant'Angelo S.p.A. un mutuo chirografaro di euro 220.000,00.

Infine, nel mese di gennaio 2020, è stato concesso dalla Intesa San Paolo un mutuo chirografaro di euro 200.000,00 da rimborsare in 18 rate mensili.

Si precisa, in questa sede, che a causa degli effetti negativi di natura finanziaria prodotti dalla pandemia da SARS-COV2, ed in ottemperanza alle norme emanate a tal proposito, è stato richiesto agli istituti di credito verso i quali sono accessi i mutui chirografari (Intesa San Paolo e Banca Popolare Sant'Angelo) la moratoria per il 2020 e, pertanto, le rate dovute sono state congelate.

Da evidenziare che nel corso del mese di giugno 2017 - giusta delibera assembleare del 09.06.2017 - l'amministratore unico è stato autorizzato a disporre, oltre che della linea di credito con Banca Nuova S.p.A., anche della linea di credito con la Banca Popolare Sant'Angelo (fino a quel momento non utilizzata) attraverso la stipula di un contratto di cessione, a favore del predetto istituto di credito, dei crediti - presenti e futuri - che la società vanta e vanterà nei confronti dell'Azienda Sanitaria Provinciale per la sola branca di radiologia gestita dalla casa di cure in regime di convenzione. Ciò al fine di non convogliare tutte le risorse finanziarie su di un unico istituto di credito ed alla luce della manifestata disponibilità della Banca Popolare Sant'Angelo S.p.A. ad applicare condizioni economiche più favorevoli che permetteranno un risparmio in termini di oneri finanziari.

Infine, si segnala che dal mese di aprile 2014 la società, nei locali adibiti a casa di cura, opera in regime di accreditamento per la sola attività sanitaria di ortopedia e di chirurgia plastica connessa con l'attività ortopedica, mentre l'attività di radiologia (anch'essa in regime di accreditamento) è espletata nello studio di Via Roma n. 94 a Palermo.

Eventuale appartenenza ad un gruppo

La nostra società non appartiene ad alcun gruppo.

Altresì, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, punti 3 e 4, si informa che non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, nemmeno per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che non sono state nè acquistate nè vendute, nel corso dell'esercizio, neanche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni o quote di società controllanti.

Comparabilità con l'esercizio precedente

Sempre in relazione a questioni d'ordine espositivo, si segnala che è stato doverosamente indicato, per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

In ossequio alle nuove disposizioni in tema di bilancio, di cui al D. Lgs. n. 139/2015, si segnala che le voci del presente bilancio ed afferenti i proventi straordinari e gli oneri straordinari sono state riportate, rispettivamente, tra gli altri ricavi e proventi (rigo A5) e tra gli oneri di gestione (rigo B14).

Ulteriori informazioni

Si precisa che, in ossequio a quanto previsto dal Codice della crisi di impresa e dell'insolvenza (D. Lgs. n. 14 del 12.01.2019), la società, negli esercizi 2017 e 2018, ha superato i limiti previsti dal novellato art. 2477 del Codice Civile (così come modificato dal Decreto Legge n. 32 del 18.04.2019 convertito con la Legge n. 55 del 14.06.2019).

Pertanto, l'assemblea dei soci celebrata in data 12.12.2019, ha provveduto a nominare, quale revisore unico dei conti, il Rag. Vincenzo Sorrentino, nato a Palermo il 01.01.1966, codice fiscale SRRVCN66A01G273T, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili della provincia di Palermo al n. 596/A ed iscritto nel Registro dei Revisori Legali con il n. 101310 con provvedimento pubblicato nella G.U. del 17.12.1999.

Si comunica, infine, in ossequio all'obbligo di trasparenza disposto dalla Legge n. 124 del 04.08.2017, che nel corso dell'esercizio 2019 la società non ha ricevuto dalle pubbliche amministrazioni, da società controllate da pubbliche amministrazioni e da società a partecipazione pubblica, alcuna sovvenzione, contributo, incarico retributivo e comunque vantaggi economici di qualunque genere.

Criteri di valutazione applicati

In ossequio al disposto normativo di cui agli artt. 2423, 2426 e 2427 del Codice Civile, si segnala che i criteri di redazione e di valutazione adottati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio. La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e di competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

A tal proposito, si evidenzia che l'emergenza sanitaria legata alla pandemia da COVID-19, pur avendo determinato una riduzione nell'attività lavorativa nel corso dei mesi di marzo/maggio 2020 - con ovvie ripercussioni di natura economica e finanziaria - non ha prodotto particolari effetti negativi sulla nostra società né, tanto meno, sui dati presenti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020 stante la solida struttura economico-finanziaria della società.

Pertanto, in ossequio all'art. 7 del Decreto Legge n. 23 del 08.04.2020 (c.d. decreto Liquidità) convertito nella Legge n. 40 del 05.06.2020, non si è ritenuto necessario procedere ad una variazione dei criteri di valutazione in considerazione del mantenimento di un efficiente livello di continuità aziendale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.351.653	2.790.801	0	4.142.454
Rivalutazioni	-	-	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.326.497	2.284.034		3.610.531
Svalutazioni	-	-	0	0
Valore di bilancio	25.156	506.767	0	531.923
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	29.800	0	29.800
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	0	0
Ammortamento dell'esercizio	9.399	103.351		112.750
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	0	0
Altre variazioni	-	-	0	0
Totale variazioni	(9.399)	(73.551)	0	(82.950)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.351.653	2.820.601	0	4.172.254
Rivalutazioni	-	-	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.335.896	2.387.384		3.723.280
Svalutazioni	-	-	0	0
Valore di bilancio	15.757	433.216	0	448.973

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte nell'attivo di bilancio al netto dei fondi rettificativi ad essi relativi. Le quote di ammortamento risultano imputate a conto economico.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	1.351.653	1.351.653
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	1.326.497	1.326.497
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	25.156	25.156
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	9.399	9.399
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	(9.399)	(9.399)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	1.351.653	1.351.653
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	1.335.896	1.335.896
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	15.757	15.757

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte nell'attivo di bilancio al netto dei fondi rettificativi ad essi relativi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate tenendo conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, secondo il criterio della residua possibilità di utilizzazione. Si segnala, in particolare, il criterio utilizzato per la determinazione del valore residuo delle immobilizzazioni materiali di proprietà della società. Sui predetti beni, infatti, l'ammortamento per l'esercizio 2018 è stato eseguito applicando una riduzione del 50% sulle aliquote ordinarie attesa la maggiore residua possibilità di utilizzazione dei medesimi beni.

Si precisa, in questa sede, che i beni detenuti dalla società a titolo di locazione finanziaria e quelli detenuti a seguito della locazione d'azienda, non risultano iscritti nello stato patrimoniale attesa l'adozione del metodo patrimoniale di rilevazione contabile in luogo del metodo finanziario previsto nel nostro ordinamento dal Decreto Legislativo n. 6 /2003 di riforma del diritto societario.

Per le operazioni di locazione finanziaria sono evidenziate in bilancio attraverso la rilevazione contabile a conto economico dei canoni corrisposti secondo il criterio di competenza.

Si segnala che a bilancio figurano, per valore zero, cespiti completamente ammortizzati, anche se continuano ad essere inclusi nel ciclo produttivo.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	504.939	1.745.396	540.466	0	2.790.801
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	489.021	1.348.445	446.567	0	2.284.034
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	15.918	396.951	93.899	0	506.767
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	3.550	26.250	0	0	29.800
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Ammortamento dell'esercizio	0	9.436	74.677	19.238	0	103.351
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	0	(5.886)	(48.427)	(19.238)	0	(73.551)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	508.489	1.771.646	540.466	0	2.820.601
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	498.457	1.423.122	465.805	0	2.387.384
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	10.032	348.524	74.661	0	433.216

Attivo circolante

Rimanenze**Rimanenze**

Sono costituite dai farmaci, dal materiale sanitario e dal materiale vario esistente alla data di chiusura dell'esercizio e sono valutate al loro costo di acquisto.

Crediti iscritti nell'attivo circolante**Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale al netto del fondo svalutazione crediti pari ad euro 21.883,00.

In ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, n. 6 del Codice Civile, si segnala che la società non ha crediti di durata residua superiore a 5 anni.

Si segnala che in bilancio sono indicati crediti esigibili verso l'Azienda Sanitaria Provinciale per euro 3.083.383,83.

Si segnala che esistono concentrazioni di crediti, pari al 92,37% del totale dei crediti, nei confronti del cliente Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo.

Nel corso dell'esercizio 2020 si è provveduto a stralciare crediti verso l'Azienda Sanitaria Provinciale pari ad euro 433.260,94 provvedendo all'imputazione a conto economico della relativa perdita. Ciò a seguito della sentenza della Corte di Cassazione n. 3109/2020 che non ha accolto il ricorso della ricorrente circa il riconoscimento degli interessi moratori per l'anno 2005 e 2006.

Si segnala, infine, ai sensi dell'art. 2427, n. 6 ter del Codice Civile, che alla data di chiusura dell'esercizio 2020 non risultano crediti in relazione ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.205.676	(134.838)	3.070.838	2.174.117	896.721	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	59.246	(3.645)	55.601	9.221	46.380	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	185.833	3.697	189.530	9.184	180.346	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.450.755	(134.786)	3.315.969	2.192.522	1.123.447	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	SICILIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.070.838	3.070.838
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	55.601	55.601
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	189.530	189.530
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.315.969	3.315.969

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	61.380	24.000	85.380
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	61.380	24.000	85.380

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.896	210.058	214.954
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	3.038	(460)	2.578
Totale disponibilità liquide	7.934	209.598	217.532

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	45.569	(29.293)	16.276
Totale ratei e risconti attivi	45.569	(29.293)	16.276

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	115.000	0	0	0	0	0		115.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	13.196	0	0	1.002	0	0		14.198
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	28.431	0	0	1.037	0	0		29.468
Utile (perdita) dell'esercizio	20.038	(18.000)	(2.038)	(45.970)	0	0	(45.970)	(45.970)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	176.665	(18.000)	(2.038)	(43.931)	0	0	(45.970)	112.696

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	115.000	B - C - D - E	115.000	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		0	0	0

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di rivalutazione	0		0	0	0
Riserva legale	14.198	A - B - C - D - E	14.198	0	0
Riserve statutarie	0		0	0	0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-		0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-		0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	-		0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-		0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	-		0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		0	0	0
Versamenti in conto capitale	-		0	0	0
Versamenti a copertura perdite	-		0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	-		0	0	0
Riserva avanzo di fusione	-		0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	-		0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	-		0	0	0
Varie altre riserve	-		0	0	0
Totale altre riserve	0		0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		0	0	0
Utili portati a nuovo	29.468	A - B - C - D - E	29.468	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		0	0	0
Totale	158.666		158.666	0	0
Quota non distribuibile			0		
Residua quota distribuibile			158.666		

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

Fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

Sono iscritti in bilancio per euro 116.501 ed attengono all'accantonamento delle quote di ammortamento calcolate sui beni strumentali - materiali ed immateriali - facenti parte della locazione d'azienda. In tal modo viene costituito quel fondo utile ad assolvere alla funzione di "risarcimento" per l'eventuale perdita dei cespiti oggetto della locazione d'azienda durante il periodo della locazione stessa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

Esso è stato conteggiato in modo da tenere conto dell'effettivo debito della società nei confronti dei propri dipendenti, sulla base di quanto ad essi è legislativamente dovuto in ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura dell'esercizio, al netto delle anticipazioni corrisposte.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	731.390
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	78.187
Utilizzo nell'esercizio	98.860
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(20.673)
Valore di fine esercizio	710.717

Debiti

Debiti

Sono valutati al valore nominale.

Per ciò che concerne la presenza di debiti di durata residua superiore ai cinque anni si segnala il debito verso la UNICREDIT S.p.A. per il mutuo ipotecario stipulato nel 2007, di durata ventennale il cui debito residuo, alla data di chiusura del presente esercizio è di euro 380.894,51.

Si segnala che la società non ha debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Infine, in ossequio al disposto normativo di cui all'art. 2427, n. 6 ter del Codice Civile, si segnala che, alla data di chiusura del presente esercizio, non risultano debiti in relazione ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	-	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	-	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	1.202.118	385.651	1.587.769	1.078.555	509.214	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	0	0	0
Acconti	-	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	946.483	(202.691)	743.792	743.792	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	-	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	-	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	-	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0	-	0	0	0
Debiti tributari	796.412	(66.340)	730.072	200.903	529.169	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	135.539	(49.633)	85.906	85.906	0	0
Altri debiti	160.398	(7.480)	152.918	143.649	9.269	0
Totale debiti	3.240.952	59.507	3.300.456	2.252.805	1.047.652	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	SICILIA	Totale
Debiti verso banche	1.587.769	1.587.769
Debiti verso fornitori	743.792	743.792

Debiti tributari	730.072	730.072
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	85.906	85.906
Altri debiti	152.918	152.918
Debiti	3.300.457	3.300.456

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali			Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali		
Ammontare	0	0	0	0	3.300.456	3.300.456

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	81.053	(18.743)	62.310
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	81.053	(18.743)	62.310

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si segnala, infine, che alla data di chiusura del presente esercizio:

- non risultano riduzioni di valore per immobilizzazioni materiali ed immateriali di durata indeterminata (art. 2427, n. 3 bis, del Codice Civile);
- non esistono partecipazioni in imprese collegate e controllate (art. 2427, n. 5, del Codice Civile);
- non esistono poste significative espresse in valuta (art. 2427, n. 6 bis, del Codice Civile);
- non risultano imputati oneri finanziari ad elementi dell'attivo (art. 2427, n. 8, del Codice Civile);
- non sono stati conseguiti proventi da partecipazioni (art. 2427, n. 11, del Codice Civile);
- non sono in circolazione azioni di godimento, obbligazioni convertibili, titoli o valori simili di propria emissione (art. 2427, n. 18, del Codice Civile);
- non esistono strumenti finanziari emessi dalla società (art. 2427, n. 19, del Codice Civile);
- non sussistono finanziamenti effettuati dai soci alla società (art. 2427, n. 19 bis, del Codice Civile);
- non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare (art. 2427, n. 20, del Codice Civile);
- non vi sono proventi destinati alla copertura di determinati affari (art. 2427, n. 21, del Codice Civile);
- sono in essere n. 01 contratti di locazione finanziaria (art. 2427, n. 22, del Codice Civile).

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale economica e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze, opportunamente raccordate, delle scritture contabili.

Si richiede, pertanto, l'approvazione del presente bilancio che, in ordine al risultato economico di esercizio, espone una perdita pari ad euro 45.970,91.

In merito alla predetta perdita, si ritiene opportuno procedere all'applicazione dell'art. 6 del D.L. n. 23/2020 (decreto liquidità), così come modificato dall'art. 1, comma 266, della Legge di Bilancio 2021.

La predetta norma, infatti, in considerazione degli effetti negativi subiti dalle imprese a causa della pandemia da COVID-19, prevede la sterilizzazione - fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2025 - delle perdite subite nell'esercizio 2020 sia se queste siano superiori o meno ad un terzo del capitale sociale, purché quest'ultimo non scenda al di sotto del minimo legale.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa è corrispondente ai documenti originali depositati presso la società.

L'Amministratore Unico
Dott. James CUCINELLA



N. PRA/39196/2021/CPAAUTO

PALERMO, 19/07/2021

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI PALERMO ED ENNA
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
NUOVA CASA DI CURE DEMMA SRL

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 05112210827
DEL REGISTRO IMPRESE DI PALERMO ED ENNA

SIGLA PROVINCIA E N. REA: PA-236107

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 712 BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2020

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO BILANCIO

DATA DOMANDA: 19/07/2021 DATA PROTOCOLLO: 19/07/2021

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: 05019930824-SOLUZIONI E SERVIZI SNC-PRATI

Estremi di firma digitale

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,
più business.**

Accedi a visure, pratiche
e bilanci della tua impresa,
senza costi, sempre e ovunque.



impresa.italia.it
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO
D'ITALIA



PARIPRA



0000391962021



N. PRA/39196/2021/CPAAUTO

PALERMO, 19/07/2021

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	19/07/2021 11:02:38
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	19/07/2021 11:02:38

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Spettabile Impresa

La invito a verificare la regolarità dei pagamenti del Diritto annuale in quanto se da accertamenti effettuati d ufficio la Sua posizione non dovesse risultare in regola, la pratica presentata verrà sospesa.

L istanza deve essere regolarizzata entro il termine massimo di 10 giorni, trascorsi i quali l istanza sar respinta senza ulteriori comunicazioni, giusta deliberazione della Giunta camerale n. 23 del 29.06.2020

Data e ora di protocollo: 19/07/2021 11:02:38

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 19/07/2021 11:02:38

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,
più business.**

Accedi a visure, pratiche
e bilanci della tua impresa,
senza costi, sempre e ovunque.



impresa.italia.it
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO
D'ITALIA



PARI PRA



0000391962021