

NUOVA CASA DI CURE DEMMA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.369	15.757
II - Immobilizzazioni materiali	422.221	433.216
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	432.590	448.973
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	315.469	218.550
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.112.246	2.192.522
esigibili oltre l'esercizio successivo	761.931	1.123.447
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	2.874.177	3.315.969
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	122.380	85.380
IV - Disponibilità liquide	89.363	217.532
Totale attivo circolante (C)	3.401.389	3.837.431
D) Ratei e risconti	14.633	16.276
Totale attivo	3.848.612	4.302.680
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	14.198
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	(16.503)	29.468
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.279	(45.970)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	125.974	112.696
B) Fondi per rischi e oneri	116.501	116.501
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	635.520	710.717
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.218.408	2.252.805
esigibili oltre l'esercizio successivo	741.859	1.047.651
Totale debiti	2.960.267	3.300.456
E) Ratei e risconti	10.350	62.310
Totale passivo	3.848.612	4.302.680

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.876.284	5.482.432
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	95.091	0
altri	158.486	24.666
Totale altri ricavi e proventi	253.577	24.666
Totale valore della produzione	6.129.861	5.507.098
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.323.834	1.184.530
7) per servizi	1.845.167	1.498.735
8) per godimento di beni di terzi	328.528	341.874
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.180.612	1.090.619
b) oneri sociali	256.161	307.695
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	87.187	86.572
c) trattamento di fine rapporto	80.713	78.187
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	6.474	8.385
Totale costi per il personale	1.523.960	1.484.886
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	99.709	112.749
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.389	9.399
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	90.320	103.350
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.016	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	106.725	112.749
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(96.919)	30.450
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	900.981	797.140
Totale costi della produzione	5.932.276	5.450.364
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	197.585	56.734
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	51.175	40.796
Totale interessi e altri oneri finanziari	51.175	40.796
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(51.175)	(40.796)
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)	146.410	15.938
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	133.131	61.908
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	133.131	61.908

21) Utile (perdita) dell'esercizio	13.279	(45.970)
------------------------------------	--------	----------

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

Nota integrativa, parte iniziale

Criteri di formazione e struttura del bilancio

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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.

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 2021 la società ha ricevuto dalle pubbliche amministrazioni, da società controllate da pubbliche amministrazioni e da società a partecipazione pubblica, il seguente contributo:

- euro 31.215,00 quale contributo in conto impianto ai sensi della legge n. 208/2015 e ss.mm.ii..

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 2021 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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.351.653	2.820.601	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.000	79.324	0	83.324
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	9.388	90.320		99.708
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	0	0
Altre variazioni	-	-	0	0
Totale variazioni	(5.388)	(10.996)	0	(16.384)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.355.653	2.899.925	0	4.255.578
Rivalutazioni	-	-	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.345.284	2.477.704		3.822.988
Svalutazioni	-	-	0	0
Valore di bilancio	10.369	422.221	0	432.590

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	1.335.896	1.335.896
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	15.757	15.757
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	4.000	4.000
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	9.388	9.388
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	(5.388)	(5.388)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	1.355.653	1.355.653
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	1.345.284	1.345.284
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	10.369	10.369

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	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	75.616	3.708	0	79.324
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	3.569	70.925	15.826	0	90.320
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	0	(3.569)	4.691	(12.118)	0	(10.996)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	508.489	1.847.262	544.174	0	2.899.925
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	502.026	1.494.047	481.631	0	2.477.704
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	6.463	353.215	62.543	0	422.221

Attivo circolanteRimanenze**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 28.899,00.

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 2.052.274,00.

Si segnala che esistono concentrazioni di crediti, pari al 71,40% del totale dei crediti, nei confronti del cliente Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo.

Nel corso dell'esercizio 2021 si è provveduto a stralciare crediti verso l'Azienda Sanitaria Provinciale pari ad euro 357.169,19 provvedendo all'imputazione a conto economico della relativa perdita. Ciò a seguito della acclarata inesigibilità di detti crediti.

Si segnala, infine, ai sensi dell'art. 2427, n. 6 ter del Codice Civile, che alla data di chiusura dell'esercizio 2021 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	3.070.838	(506.692)	2.564.146	2.024.594	539.552	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	55.601	38.219	93.820	47.440	46.380	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	189.530	26.681	216.211	40.212	175.999	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.315.969	(441.792)	2.874.177	2.112.246	761.931	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	SICILIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.564.146	2.564.146
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	93.820	93.820
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	216.211	216.211
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.874.177	2.874.177

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	85.380	37.000	122.380
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	85.380	37.000	122.380

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	214.954	(127.604)	87.350
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	2.578	(565)	2.013
Totale disponibilità liquide	217.532	(128.169)	89.363

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	16.276	(1.643)	14.633
Totale ratei e risconti attivi	16.276	(1.643)	14.633

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	14.198	0	0	0	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	29.468	0	0	0	45.970	0		(16.503)
Utile (perdita) dell'esercizio	(45.970)	0	0	0	0	0	13.279	13.279
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	112.696	0	0	0	45.970	0	13.279	125.974

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	0	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	0	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	0		0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		0	0	0
Totale	129.198		0	0	0
Quota non distribuibile			0		
Residua quota distribuibile			0		

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	710.717
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	0
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(75.197)
Totale variazioni	(75.197)
Valore di fine esercizio	635.520

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 337.166,20.

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	1.587.769	(229.423)	1.358.346	656.966	701.380	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	0	0	0
Acconti	-	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	731.422	23.056	754.478	754.478	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	210.240	453.377	663.617	623.138	40.479	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	85.906	(11.482)	74.424	74.424	0	0
Altri debiti	152.918	(43.516)	109.402	109.402	0	0
Totale debiti	3.300.456	192.012	2.960.267	2.218.408	741.859	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	SICILIA	Totale
Debiti verso banche	1.358.346	1.358.346
Debiti verso fornitori	754.478	754.478

Debiti tributari	663.617	663.617
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	74.424	74.424
Altri debiti	109.402	109.402
Debiti	2.960.267	2.960.267

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	2.960.267	2.960.267

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	62.310	(51.960)	10.350
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	62.310	(51.960)	10.350

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);
- non vi sono in essere 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 un utile pari ad euro 13.279,32.

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