

CENTRO MEDICO SANITARIO SRLS A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	BREBBIA, VIA PETRARCA 33
Codice Fiscale	03823290121
Numero Rea	VARESE 381648
P.I.	03823290121
Capitale Sociale Euro	1.000 i.v.
Forma giuridica	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2021

Stato patrimoniale	
Attivo	
C) Attivo circolante	
II - Crediti	
esigibili entro l'esercizio successivo	1.951
Totale crediti	1.951
IV - Disponibilità liquide	
Totale attivo circolante (C)	210.130
D) Ratei e risconti	
Totale attivo	210.131
Passivo	
A) Patrimonio netto	
I - Capitale	
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	38.081
Totale patrimonio netto	39.081
D) Debiti	
esigibili entro l'esercizio successivo	171.050
Totale debiti	171.050
Totale passivo	210.131

Conto economico

31-12-2021

Conto economico	
A) Valore della produzione	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	640.577
5) altri ricavi e proventi	
altri	3.886
Totale altri ricavi e proventi	3.886
Totale valore della produzione	644.463
B) Costi della produzione	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.587
7) per servizi	257.126
8) per godimento di beni di terzi	275.307
14) oneri diversi di gestione	43.142
Totale costi della produzione	587.162
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.301
C) Proventi e oneri finanziari	
17) interessi e altri oneri finanziari	
altri	4.582
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.582
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.582)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	52.719
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	
imposte correnti	14.638
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.638
21) Utile (perdita) dell'esercizio	38.081

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,
il presente Bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 38.081,05.

Attività svolte

La vostra Società svolge la propria opera nel settore sanitario.

Principi di redazione

Il seguente Bilancio è stato redatto secondo i dettami degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrati dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata nel 2014 e nel gennaio 2015. Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata secondo l'art 2435-bis del Codice Civile ricorrendone i presupposti.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del Bilancio (art. 2423 del Codice Civile), i principi di redazione (art. 2423 - bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426).

La presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, che costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 parte integrante del Bilancio di esercizio, fornisce tutte le informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali in ottemperanza al postulato della chiarezza del Bilancio.

Il Bilancio di esercizio e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 ter del Codice Civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di Bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'art. 2423, co. 4, Codice Civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge.

Criteri di valutazione applicati

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 compensi 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 movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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 valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in

contrasto con altre norme specifiche sul Bilancio – consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale. I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del Codice Civile stesso, nonché dai principi contabili, insieme alle informazioni fornite per una rappresentazione veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di Bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.951	1.951	1.951
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.951	1.951	1.951

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.951	1.951
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.951	1.951

Disponibilità liquide

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

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	206.852	206.852
Denaro e altri valori in cassa	1.327	1.327
Totale disponibilità liquide	208.179	208.179

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del Codice Civile stesso, nonché dai principi contabili, insieme alle informazioni fornite per una rappresentazione veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di Bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

Patrimonio netto

Le poste numerarie di patrimonio netto sono valutate al valore nominale.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	Incrementi		
Capitale	1.000		1.000
Utile (perdita) dell'esercizio	-	38.081	38.081
Totale patrimonio netto	1.000	38.081	39.081

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.

	Importo	Origine / natura	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
			per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.000	capitale	0	0
Totale	1.000		0	0

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

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi.

Nella valutazione della scadenza dei debiti si sono adottate le convenzioni di classificazione dei precedenti esercizi, non essendo intervenute violazioni di clausole contrattuali che rendono esigibili i debiti a medio-lungo termine, le quali ne avrebbero imposto la riclassificazione tra i debiti a breve.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	141.625	141.625	141.625
Debiti tributari	28.251	28.251	28.251
Altri debiti	1.174	1.174	1.174
Totale debiti	171.050	171.050	171.050

Suddivisione dei debiti per area geografica

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si è provveduto a ripartire tutti i debiti contratti dalla società per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	141.625	141.625
Debiti tributari	28.251	28.251
Altri debiti	1.174	1.174
Debiti	171.050	171.050

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

Non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	171.050	171.050

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto di seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 Codice Civile;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio;
- i ricavi e i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

Non vi sono ricavi e costi relativi ad operazioni in valuta.

Non vi sono operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine.

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CENTRO POLIAMBULATORIALE	640.577
Totale	640.577

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni si riferiscono unicamente all'attività svolta in Italia; la società non opera su mercati esteri.

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	640.577
Totale	640.577

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio. Non si è provveduto alla rilevazione di imposte differite e anticipate non ricorrendone i presupposti.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Come richiesto dall'art. 2427, c.1, n. 22-quater C.C. e dal principio contabile OIC 29, in relazione ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che abbiano effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società, si osserva quanto segue:

- non sussistono fatti che debbano essere recepiti nei valori di bilancio, già in atto alla data di chiusura del bilancio ma che si siano manifestati dopo la chiusura dello stesso e che richiedano modifiche ai valori contabili per competenza;

- non sussistono fatti che possano incidere sulla continuità aziendale. L'emergenza sanitaria da pandemia Covid-19 ha evidentemente stravolto le economie nazionali e mondiali. La nostra azienda ha adottato tutte le misure utili e possibili per contenere effetti negativi economici e finanziari di tale crisi ricorrendo agli strumenti di ammortizzazione sociale, a politiche di revisione dei costi e pianificazione della gestione aziendale. Tali misure vengono costantemente monitorate valutandone l'efficacia sulla situazione economico-finanziaria della nostra attività.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si proponiamo di destinare l'utile di esercizio di euro 38.081,05 per euro 200,00 a riserva legale e per euro 37.881,05 a nuovo.

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

L'amministratore unico
(Borghi Angelo)