

**ANNI SERENI S.r.l.**

Società soggetta a Direzione e Coordinamento di Italclicniche S.r.l.

Sede Legale in Corso Vittorio Emanuele II n. 87 – 00186 ROMA

Capitale Sociale Euro 12.000 i.v.

Codice Fiscale: 09493021001

Registro delle Imprese di ROMA – Numero REA RM-1166821

Sede Operativa in Via Ronchi 12/a – 30037 Scorzè (VE)

**BILANCIO AL 31/12/2013**

<b>ATTIVO</b>		<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A</b>	<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	-	-
	<b>TOTALE CREDITI VERSO SOCI</b>	-	-
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>B.I</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
B.I.1)	Costi di impianto e di ampliamento	-	-
B.I.2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
B.I.3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	-	-
B.I.4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
B.I.5)	Avviamento	2.740.318	3.126.691
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
B.I.7)	Altre	154.313	88.431
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.894.631</b>	<b>3.215.122</b>
<b>B.II</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
B.II.1)	Terreni e fabbricati	11.374.357	11.464.112
B.II.2)	Impianti e macchinario	153.677	248.024
B.II.3)	Attrezzature industriali e commerciali	83.895	93.979
B.II.4)	Altri beni	200.318	241.658
B.II.5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>11.812.247</b>	<b>12.047.773</b>
<b>B.III</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
B.III.1)	Partecipazioni in		
	<i>a) imprese controllate</i>		
	<i>b) imprese collegate</i>		

	<i>c) imprese controllanti</i>		
	<i>d) altre imprese</i>		
B.III.2)	Crediti	2.664.609	2.602.850
	<i>a) verso imprese controllate</i>		
	<i>b) verso imprese collegate</i>		
	<i>c) verso controllanti</i>	2.664.609	2.602.850
	<i>d) verso altri</i>		
B.III.3)	Altri titoli		
B.III.4)	Azioni proprie		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>2.664.609</b>	<b>2.602.850</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>17.371.487</b>	<b>17.865.745</b>
<b>C</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
C.I	<b>RIMANENZE</b>		
C.I.1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo		
C.I.2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
C.I.3)	Lavori in corso su ordinazione		
C.I.4)	Prodotti finiti e merci		
C.I.5)	Acconti		
<b>TOTALE RIMANENZE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
C.II	<b>CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZ.</b>		
C.II.1)	Verso clienti	870.499	561.938
	<i>* esigibili entro l'esercizio</i>	877.711	564.762
	<i>* f.do svalutazione crediti</i>	-7.212	- 2.824
C.II.2)	Verso imprese controllate		
C.II.3)	Verso imprese collegate		
C.II.4)	Verso controllanti		
C.II.4-bis)	Crediti tributari	88.976	126.375
C.II.4-ter)	Imposte anticipate	148.821	88.678
	<i>* esigibili entro l'esercizio</i>	723	
	<i>* esigibili oltre l'esercizio</i>	148.098	88.678
C.II.5)	Verso altri	3.932.065	4.137.553
	<i>* esigibili entro l'esercizio</i>	1.267.065	1.472.553
	<i>* esigibili oltre l'esercizio</i>	2.665.000	2.665.000
<b>TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>5.040.361</b>	<b>4.914.544</b>

<b>C.III</b>	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		
C.III.1)	Partecipazioni in imprese controllate		
C.III.2)	Partecipazioni in imprese collegate		
C.III.3)	Partecipazioni in imprese controllanti		
C.III.4)	Altre partecipazioni	500	500
C.III.5)	Azioni proprie		
C.III.6)	Altri titoli		
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>500</b>	<b>500</b>
<b>C.IV</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
C.IV.1)	Depositi bancari e postali	339.926	376.796
C.IV.2)	Assegni		
C.IV.3)	Denaro e valori in cassa	1.597	5.462
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>341.523</b>	<b>382.258</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>5.382.384</b>	<b>5.297.302</b>
<b>D</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>		
	Ratei attivi		
	Risconti attivi	76.851	34.046
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		<b>76.851</b>	<b>34.046</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>22.830.722</b>	<b>23.197.093</b>

<b>PASSIVO</b>		<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
A.I.	Capitale	12.000	12.000
A.II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
A.III.	Riserva di rivalutazione	7.900.000	7.900.000
	Riserve di utili	1.104.710	1.092.645
A.IV.	<i>Riserva legale</i>	2.400	2.400
A.V.	<i>Riserve statutarie</i>		
A.VI.	<i>Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
A.VII.	<i>Altre riserve</i>	1.102.310	1.090.245
	<i>* riserva straordinaria</i>	1.102.310	1.090.245
	Riserva da consolidamento		
	Riserve di terzi		

	Utili (perdite) di terzi		
A.VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	-	227.909
A.IX.	Utile (perdita) d'esercizio	49.429	239.974
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>9.066.139</b>	<b>9.016.710</b>
<b>B</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
B.1)	Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
B.2)	Fondi per imposte, anche differite	-	-
B.3)	Altri	202.526	
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		<b>202.526</b>	<b>-</b>
<b>C</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>375.341</b>	<b>235.047</b>
<b>D</b>	<b>DEBITI</b>		
D.1)	Obbligazioni		
D.2)	Obbligazioni convertibili	-	-
	* esigibili entro l'esercizio		
	* esigibili oltre l'esercizio		
D.3)	Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
	* esigibili entro l'esercizio		
	* esigibili oltre l'esercizio		
D.4)	Debiti verso banche	11.164.912	11.836.084
	* esigibili entro l'esercizio	696.699	671.173
	* esigibili oltre l'esercizio	10.468.213	11.164.911
D.5)	Debiti verso altri finanziatori	200.000	
D.6)	Acconti		
D.7)	Debiti verso fornitori	525.740	619.116
	* esigibili entro l'esercizio	525.740	619.116
	* esigibili oltre l'esercizio		
D.8)	Debiti rappresentati da titoli di credito		
D.9)	Debiti verso imprese controllate		
D.10)	Debiti verso imprese collegate		
D.11)	Debiti verso controllanti	199.891	165.374
D.12)	Debiti tributari	50.960	339.840
	* esigibili entro l'esercizio	50.960	339.840
	* esigibili oltre l'esercizio		
D.13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	145.190	99.048
D.14)	Altri debiti	448.238	477.835

* esigibili entro l'esercizio	448.238	477.835
* esigibili oltre l'esercizio		
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>12.734.931</b>	<b>13.537.297</b>
<b>E RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
Ratei passivi	451.785	408.039
Risconti passivi		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>451.785</b>	<b>408.039</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>22.830.722</b>	<b>23.197.093</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
A.1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.916.782	7.007.888
A.2)	Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
A.3)	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
A.4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
A.5)	Altri ricavi e proventi	39.343	2.238
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>6.956.125</b>	<b>7.010.126</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
B.6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	157.125	124.005
B.7)	Per servizi	1.687.381	2.022.749
B.8)	Per godimento di beni di terzi	83.097	89.849
B.9)	Per il personale	3.440.551	3.098.452
	<i>a) salari e stipendi</i>	<i>2.488.780</i>	<i>2.453.745</i>
	<i>b) oneri sociali</i>	<i>748.508</i>	<i>481.309</i>
	<i>c) trattamento fine rapporto</i>	<i>190.181</i>	<i>163.280</i>
	<i>d) trattamento quiescenza e simili</i>		
	<i>e) altri costi</i>	<i>13.082</i>	<i>118</i>
B.10)	Ammortamenti e svalutazioni:	691.521	685.445
	<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	<i>426.085</i>	<i>418.907</i>
	<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	<i>261.047</i>	<i>263.714</i>
	<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
	<i>d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	<i>4.389</i>	<i>2.824</i>
B.11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
B.12)	Accantonamento per rischi	202.526	

B.13)	Altri accantonamenti		
B.14)	Oneri diversi di gestione	332.659	316.560
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>6.594.860</b>	<b>6.337.060</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)</b>		<b>361.265</b>	<b>673.066</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
C.15)	Proventi da partecipazioni		
C.16)	Altri proventi finanziari	155.309	143.177
	<i>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
	<i>b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
	<i>c) da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		
	<i>d) proventi diversi dai precedenti</i>	155.309	143.177
C.17)	Interessi e altri oneri finanziari	327.776	413.852
C.17-bis)	Utili e perdite su cambi		
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>- 172.467</b>	<b>- 270.675</b>
<b>D</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'</b>		
D.18)	Rivalutazioni	-	-
	<i>a) di partecipazioni</i>		
	<i>b) di immobilizzazioni finanziarie</i>		
	<i>c) di titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		
D.19)	Svalutazioni	-	-
	<i>a) di partecipazioni</i>		
	<i>b) di immobilizzazioni finanziarie</i>		
	<i>c) di titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		
<b>TOTALE RETTIFICHE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>PROVENTI ONERI STRAORDINARI</b>		
E.20)	Proventi	2.717	74.332
E.21)	Oneri	19.179	33.600
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>		<b>- 16.462</b>	<b>40.732</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>172.336</b>	<b>443.123</b>
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	122.907	203.149
<b>23)</b>	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>49.429</b>	<b>239.974</b>

## **NOTA INTEGRATIVA**

### **QUADRO DI RIFERIMENTO**

La Società Anni Sereni S.r.l. è proprietaria di un immobile ad uso Centro Servizi per anziani non autosufficienti, situato in Scorzè (VE) ed è inoltre presente all'interno della struttura un Poliambulatorio specialistico denominato Poliambulatorio Aquafit.

La struttura dedicata a Centro Servizi per anziani non autosufficienti è autorizzata ed accreditata con Delibera della Giunta Regionale n. 1430 del 6 settembre 2011. La struttura è accreditata ai sensi della Legge Regionale n. 22/2002 e della D.G.R. n. 84/2007 per tre anni a far data dal 1° luglio 2011 con le seguenti specificità:

- ✓ 118 posti letto per persone non autosufficienti con minimo-ridotto bisogno assistenziale;
- ✓ 26 posti letto per persone non autosufficienti con maggior bisogno assistenziale;
- ✓ 4 posti letto per il nucleo Stati Vegetativi Permanenti (SVP);
- ✓ 10 posti letto per la Sezione Alta Protezione Alzheimer (S.A.P.A.);
- ✓ 30 posti per persone anziane non autosufficienti (CENTRO DIURNO).

Nel corso dell'esercizio 2013 la Società Anni Sereni S.r.l. ha presentato istanza di Autorizzazione ed Accreditamento ai sensi della Legge Regionale n. 22/2002 e della D.G.R. n. 84/2007 per la gestione di un Centro Servizi per anziani non autosufficienti denominato Santa Maria del Rosario sito a Venezia - Mestre in Vicolo della Pineta n. 32 con le seguenti specificità:

- ✓ 90 posti letto per persone non autosufficienti con minimo-ridotto bisogno assistenziale;
- ✓ 30 posti letto per persone non autosufficienti con maggior bisogno assistenziale.

L'immobile dove viene svolta l'attività è di proprietà della Società Materlim S.r.l., società correlata facente parte di Gruppo Italcliniche S.r.l.; l'attività era gestita, fino al 31 dicembre 2013, in virtù di un contratto di locazione tra le parti, dalla Fondazione Opera Santa Maria della Carità di proprietà della curia di Venezia.

Dal 1° gennaio 2014, a seguito dell'esito positivo delle verifiche di Autorizzazione ed Accreditamento

avvenute in data 9 dicembre 2013, la gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario è in capo alla Società Anni Sereni S.r.l..

Tra la Società Anni Sereni S.r.l. e la Società Materlim S.r.l. è stato stipulato regolare contratto di locazione.

Come enunciato precedentemente all'interno della struttura è presente un poliambulatorio specialistico privato denominato Poliambulatorio Aquafit; il Poliambulatorio Aquafit nasce nel 2002 ed è una struttura all'avanguardia nel settore della riabilitazione in acqua, nella fisiochinesiterapia e nel settore medico polispecialistico.

Il risultato dell'esercizio registra un utile di Euro 49.429.

## **PRINCIPI DI REDAZIONE E CRITERI DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO**

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i principi dettati dall'art. 2423-*bis* del codice civile ed i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 codice civile, secondo le interpretazioni fornite dai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dal Consiglio Nazionale dei Ragionieri, così come revisionati ed adottati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) e dai documenti emessi dal medesimo organismo.

I criteri utilizzati nella formazione del presente bilancio non si discostano da quelli utilizzati nella predisposizione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2012.

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

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 è effettuata tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo o del passivo considerati ed esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio – e pertanto consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

A titolo informativo ricordiamo che la società Anni Sereni S.r.l. redige per il primo anno il bilancio in forma ordinaria essendo venuti meno i requisiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e vengono sistematicamente ammortizzate in base al periodo della loro prevista utilità futura.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, viene ammortizzato in dieci esercizi, periodo valutato esemplificativo della relativa utilità economica.

I *costi d'impianto ed ampliamento* sono ammortizzati su un arco di cinque esercizi, tenuto conto del momento temporale del loro sostenimento, in quanto si ritiene tale periodo rappresentativo della relativa utilità economica.

Gli *oneri pluriennali* vengono ammortizzati in base alle durate del finanziamento in essere mentre i software vengono ammortizzati su un arco di 3 esercizi.

### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Sono iscritte al costo storico d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente attribuibile al bene, al netto degli ammortamenti sistematicamente imputati, secondo il punto n. 2) art. 2426 del codice civile.

Gli ammortamenti economici dei beni materiali sono calcolati applicando aliquote ritenute congrue rispetto a quelle determinabili sulla base della vita economico-tecnica dei beni e della loro residua possibilità d'utilizzo, anche in considerazione della specifica attività aziendale e dell'uso fattone nel periodo.

I "*beni di valore unitario inferiore ad Euro 516,46*", se considerati di immediato deperimento e consumo nell'ambito del processo aziendale, sono imputati integralmente e direttamente al conto economico dell'esercizio; diversamente vengono iscritti tra le immobilizzazioni materiali ed ammortizzati con le aliquote

di riferimento delle relative categorie.

Nel primo anno di utilizzo del cespite le aliquote di ammortamento normalmente utilizzate sono ridotte alla metà al fine di riflettere mediamente il loro periodo di effettivo utilizzo.

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

Si precisa che per i beni iscritti in bilancio non sono state effettuate svalutazioni e/o rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, ad eccezione di quanto si dirà di seguito. Con effetto dal bilancio al 31 dicembre 2008 la società ha provveduto a rivalutare i terreni ai sensi dell'art. 15, D.L. 185/2008 e successive modifiche. L'incremento di valore, pari ad Euro 7.900.000, è stato imputato al patrimonio netto in apposita voce denominata "Riserva di rivalutazione D.L. 185/08".

#### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Le altre immobilizzazioni finanziarie, consistenti in crediti, sono state iscritte al presunto valore di realizzo.

#### **CREDITI E DEBITI**

I *crediti* sono iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzo. I *debiti* sono esposti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del presumibile valore di estinzione. Alla fine dell'esercizio non erano contabilizzati crediti e/o debiti in valuta.

#### **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Tale voce è rappresentata dai saldi attivi dei conti correnti bancari nonché dal denaro contante e dagli assegni presenti nelle casse della società.

#### **FONDI PER RISCHI ED ONERI**

Gli accantonamenti per *rischi* ed *oneri* sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono 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 rilevate e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili e la stima di tali passività viene effettuata rispettando il principio della prudenza, alla luce delle migliori informazioni disponibili alla data di predisposizione del bilancio.

## TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

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

## RATEI E RISCONTI

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza economica e temporale dell'esercizio. Per i ratei ed i risconti di durata pluriennale sono verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati iscritti secondo il principio della competenza e al netto di eventuali rettifiche.

## IMPOSTE SUL REDDITO E FISCALITA' DIFFERITA

Le *imposte correnti* sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono espresse nella voce *crediti o debiti tributari*.

Le *imposte anticipate* vengono iscritte fra i *crediti per imposte anticipate*, previa verifica della ragionevole certezza del loro recupero, mentre le *imposte differite* sono accantonate al *fondo oneri e rischi per imposte differite*, qualora sia probabile che dovranno essere versate.

## DIPENDENTI

La media dei dipendenti in forza nel corso dell'esercizio ammonta a circa 128 unità.

## DETTAGLI E ANALISI DELLE VOCI

### Immobilizzazioni Immateriali

La composizione e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2013
<b>Avviamento</b>	3.126.691		386.373	2.740.318
<b>Altre</b>	88.431	105.594	39.712	154.313
<b>Totale</b>	3.215.122	105.594	426.085	2.894.631

La voce Avviamento è relativo all'indennità corrisposta alla Cooperativa Provinciale Servizi Società Cooperativa Sociale (CPS).

L'incremento alla voce Altre Immobilizzazioni Immateriali è relativo ad acquisto di licenze software del sistema gestione e di contabilità generale del Centro Servizi Santa Maria del Rosario oltre che a costi di installazione per beni in leasing dell'impianto solare termico, adduzione gas e refrigerazione installato nel corso del 2013 presso il Centro Servizi di Scorzè.

	Costo storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2013
<b>Avviamento</b>	3.863.731		3.863.731	1.123.413			2.740.318
<b>Altre</b>	273.474		273.474	119.161			154.313
<b>Totale</b>	4.137.205		4.137.205	1.242.574			2.894.631

### Immobilizzazioni Materiali

La composizione e le variazioni intervenute nell'esercizio sono presentate nella seguente tabella:

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2013
<b>Terreni e fabbricati</b>	11.464.112	0	89.755	11.374.357
<b>Impianti e macchinari</b>	248.024	0	94.347	153.677
<b>Attrezzature ind. e commerc.</b>	93.979	7.174	17.258	83.895
<b>Altri beni</b>	241.658	18.347	59.687	200.318
<b>Totale</b>	12.047.773	25.521	261.047	11.812.247

La voce terreni e fabbricati si riferisce agli immobili e ai terreni siti in Scorzè (VE).

La voce impianti e macchinari include gli impianti specifici e l'impianto termotecnico.

La voce attrezzature include sia attrezzature specifiche che generiche.

La voce Altri beni include l'automezzo utilizzato per i trasporti degli ospiti da e per l'ospedale ed include inoltre mobili e arredi e macchine d'ufficio ed elettroniche.

I fabbricati sono ammortizzati al tasso del 2%, gli impianti e macchinari al tasso dell'8% per quanto riguarda gli impianti generici, 12,5% per gli impianti specifici, 10% per gli impianti termici ed elettrici; le attrezzature industriali e commerciali al tasso del 20% per quanto riguarda le macchine d'ufficio, 12,5% per l'attrezzatura specifica; le altre immobilizzazioni al tasso del 10% per quanto riguarda i mobili e gli arredi, 25% per gli automezzi.

### Immobilizzazioni Materiali

	Costo Storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2012
--	---------------	---------------	-------------------------	--------------------	--------------	-------	---------------------

ANNI SERENI S.r.l. - Bilancio al 31/12/2012

<b>Terreni e Fabbricati</b>	12.790.404	12.790.404	1.416.047	11.374.357
<b>Impianti e macchinari</b>	1.317.535	1.317.535	1.163.858	153.677
<b>Attrezzature ind. e Commerc.</b>	132.891	132.891	48.996	83.895
<b>Altri beni</b>	549.716	549.716	349.398	200.318
<b>Totale</b>	14.790.546	14.790.546	2.978.299	11.812.247

**Informazioni sulle rivalutazioni monetarie**

La società, nell'anno 2008 si è avvalsa della facoltà prevista dal decreto legge n. 185/2008 per rivalutare i beni immobili non ammortizzabili iscritti nel proprio patrimonio alla data del 31 dicembre 2007 e 31 dicembre 2008, il cui valore era sensibilmente inferiore al valore di mercato.

**Immobilizzazioni Finanziarie**

La composizione e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono le seguenti:

**Immobilizzazioni Finanziarie - Crediti - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Imprese controllanti</b>	2.602.850	61.759	2.664.609
<b>Totale</b>	2.602.850	61.759	2.664.609

La voce accoglie crediti a medio lungo termine verso la società controllante Italclicniche S.r.l.; su tali crediti maturano interessi calcolati al tasso legale.

**Immobilizzazioni Finanziarie - Crediti - Composizione temporale**

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
<b>Imprese controllanti</b>	2.664.609			2.664.609
<b>Totale</b>	2.664.609			2.664.609

**Attivo circolante**

**Crediti**

I crediti in essere alla fine dell'esercizio sono così composti:

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Clienti</b>	561.938	308.561	870.499
<b>Crediti tributari (bis)</b>	126.375	-37.399	88.976
<b>Imposte anticipate (ter)</b>	88.678	60.143	148.821
<b>Altri crediti</b>	4.137.553	-205.488	3.932.065
<b>Totale</b>	4.914.544	125.817	5.040.361

La voce crediti verso clienti include i crediti verso comuni, verso le ULSS e verso clienti privati interamente originati dall'attività di gestione del Centro Servizi Anni Sereni; l'esigibilità di tali crediti è stata considerata

buona ma prudenzialmente è stato costituito un fondo svalutazione crediti di Euro 7.212. L'importo dei crediti verso clienti è esposto in bilancio al netto di tale fondo.

L'aumento della voce crediti verso clienti è principalmente attribuibile a ritardi nei pagamenti da parte delle Aziende ULSS 13 di Mirano.

La voce crediti tributari accoglie principalmente i crediti per IRES ed IRAP.

La seguente tabella mostra un dettaglio delle imposte anticipate e la loro variazione rispetto all'esercizio precedente. Si tratta di imposte calcolate sul compenso dell'amministratore unico (non ancora pagato) e sulla quota di ammortamento civilistico non deducibile per intero fiscalmente, mentre le imposte rilevate nei precedenti esercizi sulla quota di interessi passivi non deducibili ex art. 96, Dpr. 917/1986 sono state stornate per capienza del ROL sul 2013.

VOCE	31.12.2013		31.12.2012		VARIAZIONI	
	IRES (27,5%)	IRAP (3,90%)	IRES (27,5%)	IRAP (3,90%)	IRES (27,5%)	IRAP (3,90%)
<b>FONDO AMMORTAMENTO AVVIAMENTO</b>	110.437	15.661	63.214	8.965	47.223	6.696
<b>COMPENSI AMMINISTRATORE</b>	22.000	n.a	16.500	n.a	5.500	n.a
<b>ACCANTONAMENTI RISCHI</b>	723	n.a	-	n.a	723	n.a
	<b>133.160</b>	<b>15.661</b>	<b>79.714</b>	<b>8.965</b>	<b>53.446</b>	<b>6.696</b>
	<b>148.821</b>		<b>88.678</b>		<b>60.143</b>	

La voce altri crediti è prevalentemente riconducibile ai crediti verso imprese del Gruppo Italclicliche, derivanti da prestiti a breve sui quali maturano interessi calcolati nella misura del tasso legale (cfr. paragrafo operazioni con parti correlate).

#### Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
<b>Clienti</b>	870.499			870.499
<b>Crediti tributari</b>	88.976			88.976
<b>Imposte anticipate</b>	22.000	126.821		148.821
<b>Altri crediti</b>	1.079	1.265.986	2.665.000	3.932.065
<b>Totale</b>	982.554	1.392.807	2.665.000	5.040.361

#### Attivo circolante - Attività Finanziarie non immobilizzate

	Saldo al 31/12/2012	Acquisti	Rivalutazioni	Cessioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Altre partecipazioni</b>	500					500
<b>Totale</b>	500					500

La voce Altre Partecipazioni è relativa ad azioni del Banco di Credito Cooperativo Alta.

## Disponibilità Liquide

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

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Depositi bancari</b>	376.796	(36.870)	339.926
<b>Denaro e valori in cassa</b>	5.462	(3.865)	1.597
<b>Totale</b>	382.258	(40.735)	341.523

## Ratei e risconti attivi

Nella voce sono iscritte quote di costi e/o proventi, comuni a più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale e la loro composizione è la seguente:

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Risconti attivi</b>	34.046	42.805	76.851
<b>Totale</b>	34.046	42.805	76.851

I risconti attivi sono prevalentemente imputabili a oneri di assicurazione per responsabilità professionale (Euro 38.227), maxi canone leasing (Euro 15.300) e altre assicurazioni (Euro 4.888).

## Patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Utile/Perdita dell'esercizio	Saldo al 31/12/2013
<b>I Capitale</b>	12.000			12.000
<b>III Riserve di rivalutazione</b>	7.900.000			7.900.000
<b>IV Riserva legale</b>	2.400			2.400
<b>VII Altre riserve</b>	1.090.245	12.065		1.102.310
<b>VIII Utili (perdite) a nuovo</b>	-227.909	227.909		0
<b>IX Utile (perdita) dell'esercizio</b>	239.974	-239.974	49.429	49.429
<b>Totale</b>	9.016.710	0	49.429	9.066.139

Il capitale sociale, interamente sottoscritto e versato, è composto da quote ed ammonta ad Euro 12.000. L'origine, le possibilità di utilizzazione e distribuibilità e gli utilizzi avvenuti nei precedenti esercizi delle voci del patrimonio netto è rappresentata nella seguente tabella:

	Saldo al 31/12/2013	Possibilità di utilizzo	Utilizzi nei due precedenti esercizi
<b>III Riserve di rivalutazione</b>	7.900.000	A, B	0
<b>IV Riserva legale</b>	2.400	B	0
<b>VII Altre riserve</b>	1.102.310	A, B, C	0

Legenda: A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione soci

La riserva di rivalutazione è stata costituita in occasione della rivalutazione effettuata con riguardo ai terreni (di cui si è scritto in precedenza), conformemente a quanto previsto dal D.L. 185/08.

La voce altre Riserve è costituita da utili di esercizi precedenti.

## Passivo

### Fondi per Rischi ed Oneri

La voce fondi rischi ed oneri è così composta:

	Saldo al 31/12/2012	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo al 31/12/2013
<b>Altri</b>		202.526		202.526
<b>Totali</b>		202.526		202.526

La voce accoglie lo stanziamento, per Euro 200 migliaia circa, relativo a un contenzioso con la Cooperativa Provinciale Servizi (ente gestore del Centro Servizi Anni Sereni fino al 30 giugno 2011) la cui sentenza è diventata esecutiva nei primi mesi dell'esercizio 2014.

### Trattamento di fine rapporto

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>T.F.R.</b>	235.047	140.294	375.341
<b>Totale</b>	235.047	140.294	375.341

Il T.F.R. maturato nel corso dell'esercizio è pari ad Euro 190.181, di cui 15.108 confluìti alle forme di previdenza privata individuate dai dipendenti. Il fondo T.F.R. rimasto in azienda al 31 dicembre 2013 ammonta ad Euro 375.341.

In conformità alla legislazione vigente ed al contratto collettivo nazionale di lavoro Anaste, ed a seguito della riforma sulla previdenza complementare, il fondo accoglie il trattamento di fine rapporto maturato al 31 dicembre 2013 nei confronti del personale in forza a tale data.

### Debiti

I debiti in essere alla fine dell'esercizio sono così composti:

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Debiti v/banche</b>	11.836.084	(671.172)	11.164.912
<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	0	200.000	200.000
<b>Debiti v/fornitori</b>	619.116	(93.376)	525.740
<b>Debiti v/controllanti</b>	165.374	34.517	199.891
<b>Debiti tributari</b>	339.840	(288.880)	50.960
<b>Debiti v/ist. Previdenziali</b>	99.048	46.142	145.190
<b>Altri debiti</b>	477.835	(29.597)	448.238
<b>Totale</b>	13.537.297	(802.366)	12.734.931

I debiti sono diminuiti rispetto all'esercizio precedente per Euro 802 migliaia circa.

Nel dettaglio, risultano diminuiti i debiti verso le banche per effetto del rimborso delle quote capitale del finanziamento.

Il debito verso altri finanziatori pari ad Euro 200 migliaia è relativo ad un versamento reso necessario per far fronte alle esigenze di liquidità a causa del ritardo, rispetto alla normale prassi, nei pagamenti da parte dell'Azienda ULSS 13 di Mirano.



I debiti verso fornitori sono diminuiti per Euro 93 migliaia circa e rappresentano il debiti dei confronti dei soggetti che prestano servizi e forniscono beni per lo svolgimento dell'attività caratteristica del Centro Servizi.

I debiti verso controllanti aumentano per effetto della capitalizzazione degli interessi che vengono calcolati al tasso legale.

I debiti tributari sono diminuiti per effetto di un minore imponibile fiscale.

I debiti verso istituti previdenziali si sono incrementati per effetto della cessazione dei benefici contributivi per personale assunto in mobilità.

La voce Altri Debiti è diminuita complessivamente per Euro 30 migliaia circa; la voce comprende i depositi cauzionali versati dagli ospiti della struttura, per complessivi Euro 168.568, debiti verso i dipendenti per competenze da liquidare pari ad Euro 164.441 e il debito verso l'amministratore unico per Euro 100.000.

Più specificatamente sul piano dei finanziamenti bancari, va sottolineato che nel corso del 2011 la società ha estinto il mutuo chirografario verso la Banca Popolare di Sondrio (importo all'estinzione Euro 2.500.000) e il mutuo ipotecario verso la Banca Friulcassa (importo all'estinzione Euro 2.981.027), provvedendo contestualmente all'accensione di un nuovo finanziamento ipotecario concesso dalla Banca Popolare di Sondrio per Euro 12.000.000, con scadenza nel 2026 (durata di 15 anni).

#### Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
<b>Debiti v/banche</b>	696.699	3.062.024.	7.406.189	11.164.912
<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	200.000			200.000
<b>Debiti v/fornitori</b>	525.740			525.740
<b>Debiti v/controllanti</b>	199.891			199.891
<b>Debiti tributari</b>	50.960			50.960
<b>Debiti v/istituti prev.</b>	145.190			145.190
<b>Altri debiti</b>	448.238			448.238
<b>Totale</b>	2.266.718	3.062.024	7.406.189	12.734.931

#### Ratei e risconti passivi

Nella voce sono iscritte quote di costi e/o proventi, comuni a più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale e la loro composizione è la seguente:

	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	Saldo al 31/12/2013
<b>Ratei passivi</b>	408.039	43.746	451.785
<b>Totale</b>	408.039	43.746	451.785

La voce ratei passivi è prevalentemente costituita dalla quota di rata del mutuo stipulato con Banco Popolare di Sondrio e dagli accantonamenti dei ratei del personale (ferie, ROL, 14<sup>^</sup>, ecc.)

### Conto economico

## Valore della produzione

Il valore della produzione pari ad Euro 6.956.125 è composto dai ricavi generati dalla gestione operativa del Centro Servizi per non autosufficienti e dal Centro Diurno; la voce include inoltre i ricavi della gestione del Poliambulatorio Aquafit per Euro 398.522..

## Costo della produzione

Il Costo della Produzione ammonta ad Euro 6.594.860 ed è così composto:

	31.12.2012	31.12.2013
<b>Per materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	124.005	157.125
<b>Per servizi</b>	2.022.749	1.687.381
<b>Per godimento beni di terzi</b>	89.849	83.097
<b>Per il personale</b>	3.098.452	3.440.551
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	685.445	691.521
<b>Acc.to per Rischi</b>	0	202.526
<b>Oneri diversi di gestione</b>	316.560	332.659
<b>Totale</b>	<b>6.337.060</b>	<b>6.594.860</b>

## Costo per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Il costo per materie prime è costituito prevalentemente da acquisti di presidi sanitari, materiali di consumo, acquisti farmaceutici ed alimentari.

## Costo per servizi include le seguenti rilevanti voci:

La voce Costo per Servizi è pari ad Euro 1.687.381 (Euro 2.022.749 al 31 dicembre 2012) ed è così composta:

Ristorazione	404.873
Prestazioni sanitarie	252.181
Servizi di Pulizia	154.377
Spese di Energia elettrica	127.703
Spese Gas	94.234
Prestazioni Infermieristiche	70.200
Lavaggio Biancheria e divise del personale	62.170
Manutenzioni e Assistenza	54.543
Assicurazione	47.122
Consulente Amministrative	36.811
Compenso Direttore Sanitario	36.000
Spese Acqua	29.776
Lavaggio vestiario ospiti	27.420
Compensi Amministratore	20.000
Spese Legali e Notarili	17.597
Quote Associative	16.596
Attività di Animazione	16.367

Spese bancarie	15.969
Assistenza Software	14.605
Spese Telefoniche	13.775
Servizio trasporto	13.076
Altre	161.988

**TOTALE** **1.687.381**

La diminuzione dei costi per servizi rispetto all'esercizio precedente è dovuta principalmente alle seguenti azioni messe in atto nel corso dell'esercizio 2013 e in esercizi precedenti ed in particolare:

- ✓ rinegoziazione contratti con i vari fornitori di servizi e una maggiore attenzione alle principali voci di spesa;
- ✓ ridefinizione dei contratti con professionisti;
- ✓ razionalizzazione nell'uso di personale per il supporto notturno.

### **Costo per godimento beni di terzi**

La voce comprende principalmente il costo per noleggio della biancheria piana degli ospiti del Centro Servizi e il noleggio delle divise dei dipendenti ed inoltre sono inclusi i canoni di leasing relativi all'impianto solare termico, adduzione gas e refrigerazione installato nel corso del 2013 presso il Centro Servizi di Scorzè.

### **Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente. L'aumento rispetto all'esercizio precedente è imputabile principalmente alla perdita dei benefici per l'assunzione dei dipendenti in mobilità di cui Anni Sereni S.r.l. ha beneficiato per il periodo 1° luglio 2011 - 31 dicembre 2012.

### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali**

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**

La voce include l'accantonamento, per Euro 200 migliaia circa, relativo a un contenzioso con la Cooperativa Provinciale Servizi (ente gestore del Centro Servizi Anni Sereni fino al 30 giugno 2011) la cui sentenza è diventata esecutiva nei primi mesi dell'esercizio 2014.

### **Oneri diversi di gestione**

La voce Oneri diversi di gestione, pari ad Euro 332.659, è prevalentemente composta per Euro 241.340 da IVA indetraibile in base al criterio del pro-rata, per Euro 28.373 relativo all'IMU, per Euro 14.949 dalla tassa sui rifiuti e per Euro 6.014 dal costo sostenuto per l'acquisto beni inferiori ad Euro 516,45.

**Proventi e oneri finanziari**

I proventi finanziari pari ad Euro 155.309 sono fondamentalmente relativi a interessi calcolati al tasso legale nei confronti di finanziamenti erogati a società del Gruppo Italdiniche:

- Interessi attivi verso Italdiniche S.r.l.	Euro 61.759;
- Interessi attivi verso Materlim S.r.l.	Euro 17.308;
- Interessi attivi verso Garfim S.r.l.	Euro 66.625;
- Interessi attivi verso Italia Hospital S.p.A.	Euro 4.500;
- Interessi attivi verso Casa di Cura Villa Laura S.r.l.	Euro 5.000.

Gli oneri finanziari ammontano ad Euro 327.776 e sono composti per Euro 316.657 da interessi passivi sul mutuo ipotecario stipulato con Banca Popolare di Sondrio, per Euro 4.517 da interessi passivi verso la controllante Italdiniche S.r.l. e per Euro 3.834 da interessi passivi sul conto corrente anticipo fatture.

**Proventi e oneri straordinari**

I proventi e gli oneri straordinari sono riferibili a ricavi e costi di competenza di esercizi precedenti di cui non era nota l'esistenza o l'esatta quantificazione al momento di chiusura del bilancio precedente.

**Imposte sul reddito**

La seguente tabella mostra la composizione delle imposte dell'esercizio

<b>IMPOSTA</b>	<b>DOVUTE (CORRENTI) (A)</b>	<b>ANTICIPATE (B)</b>	<b>DIFFERITE (C)</b>	<b>DI COMPETENZA (A-B+C)</b>
<b>IRES</b>	93.305	53.446	-	39.859
<b>IRAP</b>	89.745	6.697	0	83.048
<b>TOTALE</b>	<b>183.050</b>	<b>60.143</b>	<b>-</b>	<b>122.907</b>

**Leasing finanziario ex art. 2427, c.1 n. 22 c.c.****Informazioni relative al contratto di leasing finanziario ex art. 2427, comma 1 n. 22 cod. civ.**

Il contratto di locazione finanziaria è relativo agli impianti termici installati in Scorzé, Via Ronchi 12/A

Di seguito si riportano i dati essenziali del suddetto contratto:

Contratto di leasing n. 1046146/1 stipulato con Alba Leasing S.p.A.

Durata del contratto: 60 mesi  
 Decorrenza contratto: 1° luglio 2013  
 Canone anticipato: Euro 7.300,00 + IVA  
 Costo beni oggetto del contratto: Euro 170.000,00 + IVA  
 Opzione acquisto: Euro 1.700,00 + IVA  
 Tasso interno di rendimento: 5,688%  
 Valore attuale dei canoni a scadere\* al 31/12/2013: Euro 138.185,09

**Tabella dati dell'esercizio (Valori contabili in caso di iscrizione dei beni tra le immobilizzazioni)**

<b>Interessi di competenza dell'esercizio</b>	<b>Costo storico</b>	<b>Ammortam. Annuo **</b>	<b>Rettifiche di valore</b>	<b>Fondo ammortam. al 31/12/2013</b>	<b>Valore netto contabile</b>
4.258,65	170.000,00	8.500,00	-	8.500,00	161.500,00

\* escluso riscatto

\*\* ridotto alla metà per il primo esercizio

L'operazione di leasing, contabilizzata con il metodo patrimoniale, ha generato minore utile rispetto alla contabilizzazione secondo il metodo finanziario per Euro 6.212.

**Compensi spettanti agli amministratori e Sindaco Unico**

All'amministratore unico, per la sua attività prestata nel corso del 2013, spetta un compenso di Euro 20.000. Il compenso deliberato e imputato al conto economico per il Sindaco Unico ammonta ad Euro 2.966,67.

**Informativa ai sensi dell'art. 2497 – 2497 septies del codice civile**

A far data dal secondo semestre 2008, la società è sottoposta alla direzione ed al coordinamento della Italcliniche S.r.l., holding del Gruppo Italcliniche, con sede in Corso Vittorio Emanuele II, n. 87 – 00186 ROMA.

Di seguito si riportano i dati rilevanti dell'ultimo bilancio della controllante.

**ITALCLINICHE S.R.L. - BILANCIO AL 31/12/2012**

ATTIVO	31/12/2012
TOTALE CREDITI VERSO SOCI	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	38.630.112
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.637.524
TOTALE RATEI E RISCONTI	51.979
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>44.319.615</b>

PASSIVO	31/12/2012
TOTALE PATRIMONIO NETTO	14.058.143
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	2.509
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	927.321
TOTALE DEBITI	29.037.927
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	293.715
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>44.319.615</b>

CONTO ECONOMICO	31/12/2012
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.837.343
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(5.883.781)
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)	953.562
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(1.072.262)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	140.978
RISULTATO ANTE IMPOSTE	22.278
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(167.585)
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 145.307</b>

## Operazioni con parti correlate

Con riferimento al 31 dicembre 2013 la società risulta creditrice per Euro 2.664.609 nei confronti della capogruppo Italcliniche S.r.l. (di cui è parimenti debitrice per Euro 199.891). La società inoltre vanta crediti per Euro 760.413 verso Materlim S.r.l., per Euro 2.910.988 verso Garfim S.r.l., verso Italia Hospital S.p.A. per Euro 36.563 e per Euro 207.500 verso Casa di Cura Villa Laura S.r.l., tutte società appartenenti al Gruppo. Le somme anzidette includono gli interessi, calcolati annualmente sul capitale al tasso legale.

Si segnala che, per opportunità giustificate da logiche di Gruppo il rimborso del credito verso Garfim S.r.l. (per la quota capitale) è postergato rispetto ad un finanziamento di Euro 7.000.000 concesso alla debitrice da parte di un istituto bancario, con scadenza al 2022 (pertanto detto credito sarà esigibile oltre i 5 anni).

La seguente tabella mostra i dettagli dei crediti verso parti correlate.

<b>CREDITI VERSO PARTI CORRELATE</b>	<b>IMPORTO</b>
Crediti v/controllante Italcliniche (capitale)	2.470.360,00
Crediti v/controllante Italcliniche (interessi)	194.249,00
Crediti v/Garfim (interessi)	245.988
Crediti v/Garfim (capitale)	2.665.000
Crediti v/Materlim (capitale)	692.310
Crediti v/Materlim (interessi)	68.103
Crediti v/Italia Hospital (capitale)	30.000
Crediti v/Italia Hospital (interessi)	6.563
Crediti v/Casa di cura Villa Laura (capitale)	200.000
Crediti v/Casa di cura Villa Laura (interessi)	7.500
<b>TOTALE</b>	<b>6.580.073</b>

Nella tabella seguente è mostrato il dettaglio del debito verso la controllante.

<b>DEBITI VERSO CONTROLLANTE</b>	<b>IMPORTO</b>
Debiti v/controllante Italcliniche (capitale)	188.198
Debiti v/controllante Italcliniche (interessi)	11.693
<b>TOTALE</b>	<b>199.891</b>

## **Leasino** **LEASING**

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio** **SINDACI**

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non rileviamo fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio oltre a quelli segnalati precedentemente.

## **Note Finali**

Il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

L'Amministratore Unico  
(Dott.ssa Nanni Carla)

Allegato: Rendiconto Finanziario dell'esercizio

**ANNI SERENI S.R.L.**

**RENDICONTO FINANZIARIO PER L'ESERCIZIO  
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013**

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>A. Indebitamento finanziario netto a breve iniziale</b>	<b>(11.453.326)</b>	<b>(10.897.637)</b>
<b>B. Flusso da (per) attività di esercizio</b>		
Utile(perdita) netta dell'esercizio	49.429	239.974
Ammortamenti	687.132	682.621
Variazione netta del TFR	140.294	142.587
Variazione delle imposte differite e anticipate	(60.143)	(111.508)
Variazione netta dei fondi per rischi ed oneri	202.526	0
	<u>1.019.238</u>	<u>953.674</u>
<b>Variazioni del capitale circolante operativo</b>		
(Aumento)Diminuzione delle rimanenze di magazzino	0	0
(Aumento)Diminuzione dei crediti commerciali e diversi	(65.676)	(632.230)
Variazione dei ratei e risconti	941	130.713
Aumento(Diminuzione) dei debiti commerciali e diversi	(331.192)	137.338
	<u>(395.927)</u>	<u>(364.179)</u>
<b>TOTALE B.</b>	<b>623.311</b>	<b>589.495</b>
<b>C. Flusso per attività di investimento</b>		
Acquisti netti di immobilizzazioni materiali	(25.521)	(25.564)
Acquisti netti di immobilizzazioni immateriali	(105.594)	(5.675)
(Incremento) decremento netto delle immobilizzazioni finanziarie	(61.759)	(1.113.945)
	<u>(192.874)</u>	<u>(1.145.184)</u>
<b>TOTALE C.</b>	<b>(192.874)</b>	<b>(1.145.184)</b>
<b>D. Flusso per attività finanziarie</b>		
Distribuzione di riserve e dividendi	0	0
Differenze di conversione ed altre variazioni	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>TOTALE D.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale variazioni dell'indebitamento oneroso netto</b>	<b>430.437</b>	<b>(555.689)</b>
<b>Indebitamento oneroso netto finale</b>	<b>(11.022.889)</b>	<b>(11.453.326)</b>
<b>Composizione dell'indebitamento oneroso netto:</b>		
Debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	696.699	671.173
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.468.213	11.164.911
	<u>11.164.912</u>	<u>11.836.084</u>
Debiti verso altri finanziatori	200.000	0
Totale indebitamento	11.364.912	11.836.084
Meno: Disponibilità liquide	(341.523)	(382.258)
Altre attività finanziarie a breve	(500)	(500)
<b>Totale indebitamento netto oneroso</b>	<b>11.022.889</b>	<b>11.453.326</b>