

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)

Sede Operativa in Vicolo della Pineta 32 – 30174 Carpenedo-Mestre (VE)

BILANCIO AL 31/12/2014

ATTIVO		31/12/2014	31/12/2013
A	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI	-	-
B	IMMOBILIZZAZIONI		
B.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
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	2.353.945	2.740.318
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
B.I.7)	Altre	148.407	154.313
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.502.352	2.894.631
B.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
B.II.1)	Terreni e fabbricati	11.239.722	11.374.357
B.II.2)	Impianti e macchinario	71.393	153.677
B.II.3)	Attrezzature industriali e commerciali	75.294	83.895
B.II.4)	Altri beni	237.625	200.318
B.II.5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.624.034	11.812.247
B.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
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
	<i>a) verso imprese controllate</i>		
	<i>b) verso imprese collegate</i>		
	<i>c) verso controllanti</i>	-	2.664.609
	<i>d) verso altri</i>		
B.III.3)	Altri titoli		
B.III.4)	Azioni proprie		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		-	2.664.609
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		14.126.386	17.371.487
c	ATTIVO CIRCOLANTE		
C.I	RIMANENZE		
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		
TOTALE RIMANENZE		-	-
C.II	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZ.		
C.II.1)	Verso clienti	1.449.217	870.499
	<i>* esigibili entro l'esercizio</i>	1.463.748	877.711
	<i>* f.do svalutazione crediti</i>	-	-
		14.531	7.212
C.II.2)	Verso imprese controllate		
C.II.3)	Verso imprese collegate		
C.II.4)	Verso controllanti	2.638.844	-
C.II.4- bis)	Crediti tributari	3.817	88.976
C.II.4- ter)	Imposte anticipate	208.241	148.821
	<i>* esigibili entro l'esercizio</i>	723	723
	<i>* esigibili oltre l'esercizio</i>	207.518	148.098
C.II.5)	Verso altri	5.345.308	3.932.065
	<i>* esigibili entro l'esercizio</i>	2.669.041	1.267.065
	<i>* esigibili oltre l'esercizio</i>	2.676.267	2.665.000
TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		9.645.427	5.040.361

C.III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
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		
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		500	500
C.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
C.IV.1)	Depositi bancari e postali	756.232	339.926
C.IV.2)	Assegni		
C.IV.3)	Denaro e valori in cassa	3.526	1.597
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		759.758	341.523
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		10.405.685	5.382.384
D	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi		
	Risconti attivi	66.665	76.851
TOTALE RATEI E RISCONTI		66.665	76.851
TOTALE ATTIVO		24.598.736	22.830.722
CONTI D'ORDINE			
	Beni di terzi presso la società		
	Beni in leasing		

PASSIVO		31/12/2014	31/12/2013
A	PATRIMONIO NETTO		
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	1.154.141	1.104.710
A.IV.	<i>Riserva legale</i>	<i>2.400</i>	<i>2.400</i>
A.V.	<i>Riserve statutarie</i>		

A.VI.	<i>Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
A.VII.	<i>Altre riserve</i>	<i>1.151.741</i>	<i>1.102.310</i>
	<i>* riserva straordinaria</i>	<i>1.151.741</i>	<i>1.102.310</i>
	Riserva da consolidamento		
	Riserve di terzi		
	Utili (perdite) di terzi		
A.VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo		-
A.IX.	Utile (perdita) d'esercizio	412.999	49.429
TOTALE PATRIMONIO NETTO		9.479.140	9.066.139
B	FONDI PER RISCHI E ONERI		
B.1)	Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
B.2)	Fondi per imposte, anche differite		-
B.3)	Altri	2.629	202.526
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		2.629	202.526
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	587.168	375.341
D	DEBITI		
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	10.644.833	11.164.912
	* esigibili entro l'esercizio	176.620	696.699
	* esigibili oltre l'esercizio	10.468.213	10.468.213
D.5)	Debiti verso altri finanziatori	50.000	200.000
D.6)	Acconti		
D.7)	Debiti verso fornitori	2.163.894	525.740
	* esigibili entro l'esercizio	2.163.894	525.740
	* 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	1.411	199.891
D.12)	Debiti tributari	226.502	50.960
	* esigibili entro l'esercizio	226.502	50.960
	* esigibili oltre l'esercizio		
D.13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	215.168	145.190
D.14)	Altri debiti	1.179.851	448.238
	* esigibili entro l'esercizio	1.179.851	448.238
	* esigibili oltre l'esercizio		
TOTALE DEBITI		14.481.659	12.734.931
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
	Ratei passivi	48.140	451.785
	Risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI		48.140	451.785
TOTALE PASSIVO		24.598.736	22.830.722

CONTO ECONOMICO		31/12/2014	31/12/2013
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.670.397	6.916.782
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	15.457	39.343
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		11.685.854	6.956.125
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	230.203	157.125
B.7)	Per servizi	2.456.347	1.687.381
B.8)	Per godimento di beni di terzi	1.415.547	83.097
B.9)	Per il personale	5.532.832	3.440.551
	<i>a) salari e stipendi</i>	4.036.148	2.488.780
	<i>b) oneri sociali</i>	1.171.937	748.508
	<i>c) trattamento fine rapporto</i>	293.038	190.181

	<i>d) trattamento quiescenza e simili</i>	-	-
	<i>e) altri costi</i>	31.709	13.082
B.10)	Ammortamenti e svalutazioni:	727.190	691.521
	<i>a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	424.872	426.085
	<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	294.969	261.047
	<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
	<i>d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	7.349	4.389
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	414.347	332.659
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		10.776.466	6.594.860
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)		909.388	361.265
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.15)	Proventi da partecipazioni		
C.16)	Altri proventi finanziari	68.645	155.309
	<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>	68.645	155.309
C.17)	Interessi e altri oneri finanziari	306.814	327.776
C.17-bis)	Utili e perdite su cambi		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-	-
D			
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'			
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>		
TOTALE RETTIFICHE			-

E	PROVENTI ONERI STRAORDINARI		
E.20)	Proventi	71.351	2.717
E.21)	Oneri	37.845	19.179
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	33.506	16.462
	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	704.725	172.336
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	291.726	122.907
23)	Utile (perdita) dell'esercizio	412.999	49.429

NOTA INTEGRATRIVA

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 denominata Anni Sereni è autorizzata all'esercizio con Decreto del Dirigente Regionale n. 122 del 13 giugno 2011 per la durata di 5 anni ed ha ottenuto il rinnovo dell'accreditamento istituzione con Delibera della Giunta Regionale n. 1944 del 28 ottobre 2014 per la durata di 3 anni. La struttura è quindi autorizzata ed accreditata ai sensi della Legge Regionale n. 22/2002 e della D.G.R. n. 84/2007 con le seguenti specificità di unità di offerta:

- ✓ 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).

Nell'anno 2014 il Centro Servizi per anziani non autosufficienti Anni Sereni ha fatto registrare un tasso di

occupazione degli ospiti in residenzialità pari al 95,12%.

La Società Anni Sereni S.r.l., a partire dal 1° gennaio 2014, è inoltre ente gestore di un centro servizi denominato Santa Maria del Rosario con sede in Vicolo della Pineta, 32 - 30174 Carpenedo-Mestre (VE). Nel corso dell'anno 2013 la società Anni Sereni ha presentato istanza di Autorizzazione ed Accredimento ai sensi della Legge Regionale n. 22/2002 e della D.G.R. n. 84/2007 ed ha ottenuto le relative autorizzazioni all'esercizio ed accreditamento rispettivamente con Decreto del Dirigente Regionale n. 48 del 26 febbraio 2014 e Delibera della Giunta Regionale n. 867 del 10 giugno 2014.

La struttura è quindi autorizzata ed accreditata ai sensi della Legge Regionale n. 22/2002 e della D.G.R. n. 84/2007 con le seguenti specificità di unità di offerta:

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

Nell'anno 2014 il Centro Servizi per anziani non autosufficienti Santa Maria del Rosario ha fatto registrare un tasso di occupazione degli ospiti in residenzialità pari al 98,67%.

L'immobile dove viene svolta l'attività è attualmente condotto in leasing dalla Società Materlim S.r.l., società correlata facente parte del Gruppo Italcliniche S.r.l.; tra la Società Anni Sereni S.r.l. e la Società Materlim S.r.l. è stato stipulato un contratto di locazione.

Come enunciato precedentemente all'interno della struttura di Scorzè (VE) 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 412.999.

**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 2013.

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.

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 esposte 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 205 unità.

DETTAGLI E ANALISI DELLE VOCI

Immobilizzazioni Immateriali

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

	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2014
Avviamento	2.740.318		(386.373)	2.353.945
Altre	154.313	32.593	(38.499)	148.407
Totale	2.894.631	32.593	(424.872)	2.502.352

La voce Avviamento è relativa all'indennità di mancato rinnovo del contratto di locazione immobiliare corrisposta alla Cooperativa Provinciale Servizi Società Cooperativa Sociale (CPS) che fino al 30 giugno 2011 ha condotto l'immobile e gestito il Centro Servizi di Scorzé.

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, a costi di installazione per beni in leasing dell'impianto solare termico, adduzione gas e refrigerazione installato nel corso del 2013/2014 presso il Centro Servizi di Scorzé e agli oneri per il rinnovo dell'accreditamento istituzionale del Centro Servizi di Scorzé (VE).

	Costo storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2014
Avviamento	3.863.731		3.863.731	(1.509.786)			2.353.945
Altre	306.067		306.067	(157.660)			148.407

Totale	4.169.798	4.169.798	(1.667.446)	2.502.352
---------------	-----------	-----------	-------------	-----------

Immobilizzazioni Materiali

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

	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2014
Terreni e fabbricati	11.374.357	0	(134.635)	11.239.722
Impianti e macchinari	153.677	13.630	(95.914)	71.393
Attrezzature ind. e commerc.	83.895	14.994	(23.595)	75.294
Altri beni	200.318	78.132	(40.825)	237.625
Totale	11.812.247	106.756	(294.969)	11.624.034

La voce terreni e fabbricati si riferisce agli immobili e ai terreni siti in Scorzè (VE). Nel corso dell'esercizio 2014, in virtù del maggior utilizzo dell'immobile di Scorzè dovuto ad un aumento del tasso occupazionale, è stato deciso di modificare l'aliquota di ammortamento sui fabbricati dal 2% al 3% ritenuta maggiormente rappresentativa della vita utile del cespite. La variazione dell'aliquota di ammortamento ha comportato l'iscrizione in bilancio di maggiori ammortamenti pari ad Euro 44.878.

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 gli automezzi utilizzati per i trasporti degli ospiti da e per l'ospedale ed include inoltre mobili e arredi e macchine d'ufficio ed elettroniche; segnaliamo che nel corso dell'esercizio sono stati acquistati mobili ed arredi per Euro 41.106.

I fabbricati sono ammortizzati al tasso del 3%, gli impianti e macchinari al tasso dell'8% per quanto riguarda gli impianti generici, 12% per gli impianti specifici, 10% per gli impianti termici ed elettrici; le attrezzature industriali e commerciali al tasso del, 12,5% per l'attrezzatura specifica e al 25% per l'attrezzatura generica; le altre immobilizzazioni al tasso del 10% per quanto riguarda i mobili e gli arredi, 25% per gli automezzi e autovetture e 20% per quanto riguarda le macchine d'ufficio elettroniche.

Immobilizzazioni Materiali

	Costo Storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2014
Terreni e Fabbricati	12.790.404		12.790.404	(1.550.682)			11.239.722
Impianti e macchinari	1.331.165		1.331.165	(1.259.772)			71.393
Attrezzature ind. e Commerc.	147.885		147.885	(72.591)			75.294
Altri beni	606.551		606.551	(368.926)			237.625
Totale	14.876.005		14.876.005	(3.251.971)			11.624.034

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 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
Imprese controllanti	2.664.609	(2.664.609)	0
Totale	2.664.609	(2.664.609)	0

La diminuzione della voce è dovuta alla decisione di riclassificare il credito verso la Società controllante Italcliniche S.r.l nell'attivo circolante la cui esposizione è stata ritenuta maggiormente rappresentativa in virtù degli accordi contrattuali tra le società del gruppo.

Attivo circolante

Crediti

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

	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
Clienti	870.499	578.718	1.449.217
Crediti v/controllanti	0	2.638.844	2.638.844
Crediti tributari (bis)	88.976	(85.159)	3.817
Imposte anticipate (ter)	148.821	59.420	208.241
Altri crediti	3.932.065	1.413.243	5.345.308
Totale	5.040.361	4.605.066	9.645.427

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 e Santa Maria del Rosario; l'esigibilità di tali crediti è stata considerata buona ma prudenzialmente è stato costituito un fondo svalutazione crediti di Euro 14.531. L'importo dei crediti verso clienti è esposto in bilancio al netto di tale fondo e rappresenta pertanto il loro presumibile valore di realizzo. L'aumento della voce crediti verso clienti è dovuta principalmente all'avvio della gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario.

Nella voce crediti verso controllanti sono stati riclassificati i crediti verso la società Italcliniche S.r.l. fino all'anno scorso classificati nell'attivo immobilizzato.

La seguente tabella mostra un dettaglio delle imposte anticipate e la loro variazione rispetto all'esercizio precedente. Si tratta prevalentemente di imposte calcolate sul compenso dell'amministratore unico (non ancora pagato) e sulla quota di ammortamento civilistico non deducibile per intero fiscalmente.

CALCOLO IMPOSTE ANTICIPATE						
VOCE	31.12.2014		31.12.2013		VARIAZIONI	
	IRES (27,5%)	IRAP (3,90%)	IRES (27,5%)	IRAP (3,90%)	IRES (27,5%)	IRAP (3,90%)
FONDO AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	157.660	22.358	110.437	15.661	47.223	6.697
COMPENSI AMMINISTRATORE	27.500	n.a	22.000	n.a	5.500	n.a
ACCANTONAMENTI RISCHI	723	n.a	723	n.a	-	n.a
	185.883	22.358	133.160	15.661	52.723	6.697
	208.241		148.821		59.420	

La voce altri crediti è prevalentemente riconducibile ai crediti verso imprese del Gruppo Italclicniche, 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
Clienti	1.449.217			1.449.217
Crediti v/controllanti	2.638.844			2.638.844
Crediti tributari	3.817			3.817
Imposte anticipate	723	42.714	164.804	208.241
Altri crediti	2.669.041	11.267	2.665.000	5.345.308
Totale	6.761.642	53.981	2.829.804	9.635.427

Attivo circolante - Attività Finanziarie non immobilizzate

	Saldo al 31/12/2013	Acquisti	Rivalutazioni	Cessioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2014
Altre partecipazioni	500					500
Totale	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 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
Depositi bancari	339.926	416.306	756.232
Denaro e valori in cassa	1.597	1.929	3.526
Totale	341.523	418.235	759.758

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 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
Risconti attivi	76.851	(10.186)	66.665
Totale	76.851	(10.186)	66.665

I risconti attivi sono prevalentemente imputabili a oneri di assicurazione per responsabilità professionale (Euro 38.227), maxi canone leasing (Euro 11.900), costi per manutenzioni (Euro 6.580) e altre assicurazioni (Euro 4.760).

Patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2013	Incrementi	Riduzioni	Saldo al 31/12/2014
I Capitale	12.000			12.000
III Riserve di rivalutazione	7.900.000			7.900.000
IV Riserva legale	2.400			2.400
VII Altre riserve	1.102.310	49.429		1.151.741
VIII Perdite a nuovo	0			0
IX Utile dell'esercizio	49.429	412.999	(49.429)	412.999

Il capitale sociale, interamente sottoscritto e versato, è composto da quote ed ammonta ad Euro 12.000.

L'utile dell'esercizio precedente è stato destinato alla voce riserva straordinaria.

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 31/12/2014	Possibilità di utilizzo	Utilizzi nei due precedenti esercizi
III Riserve di rivalutazione	7.900.000	A, B	0
IV Riserva legale	2.400	B	0
VII Altre riserve	1.151.741	A, B, C	227.909

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 31/12/2013	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo al 31/12/2014
Altri	202.526		(199.897)	2.629

Totali	202.526	(199.897)	2.629
---------------	---------	-----------	-------

L'utilizzo della voce Altri rischi ed oneri è imputabile alla chiusura del contenzioso con la Cooperativa Provinciale Servizi (ente gestore del Centro Servizi Anni Sereni fino al 30 giugno 2011).

Trattamento di fine rapporto

	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
T.F.R.	375.341	211.827	587.168
Totale	375.341	211.827	587.168

Il T.F.R. maturato nel corso dell'esercizio è pari ad Euro 293.038, di cui 24.507 confluiti alle forme di previdenza privata individuate dai dipendenti. Il fondo T.F.R. rimasto in azienda al 31 dicembre 2014 ammonta ad Euro 587.168.

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 2014 nei confronti del personale in forza a tale data.

Debiti

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

	Saldo al 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
Debiti v/banche	11.164.912	(520.079)	10.644.833
Debiti v/altri finanziatori	200.000	(150.000)	50.000
Debiti v/fornitori	525.740	1.638.154	2.163.894
Debiti v/controllanti	199.891	(198.480)	1.411
Debiti tributari	50.960	175.542	226.502
Debiti v/ist. Previdenziali	145.190	69.978	215.168
Altri debiti	448.238	731.613	1.179.851
Totale	12.734.931	1.746.728	14.481.659

I debiti sono aumentati rispetto all'esercizio precedente per Euro 1.746 migliaia circa.

Nel dettaglio, risultano diminuiti i debiti verso le banche per effetto del rimborso delle quote capitale del finanziamento. Rileviamo che, con decorrenza ottobre 2014, è stata richiesta e concessa dalla Banca Popolare di Sondrio la c.d. Moratoria per la durata di 1 anno e quindi fino al 31 ottobre 2015.

Il debito verso altri finanziatori è stato parzialmente rimborsato per Euro 150.000 e il saldo attuale è pari ad Euro 50.000. Il finanziamento si era reso necessario nel 2014 per far fronte alle esigenze di liquidità a causa del ritardo, rispetto alla normale prassi, nei pagamenti da parte dell'Azienda ULSS n.13 di Milano.

I debiti verso fornitori sono aumentati per effetto dell'avvio della gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario e rappresentano il debiti dei confronti dei soggetti che prestano servizi e forniscono beni per lo svolgimento dell'attività caratteristica del Centro Servizi; la voce include inoltre il debito per Euro 1.339.580 verso la società correlata Materlim S.r.l. in virtù del contratto di locazione stipulato tra le parti.

I debiti verso controllanti sono diminuiti per effetto del rimborso avvenuto nel mese di dicembre; residuano su questa voce il debito per interessi maturati nell'anno calcolati al tasso legale.

I debiti tributari sono aumentati per effetto di un maggior imponibile fiscale.

I debiti verso istituti previdenziali si sono incrementati per effetto dell'avvio della gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario.

La voce Altri Debiti è aumentata per effetto della diversa classificazione dei debiti verso personale per ferie, ROL, banca ore e quattordicesima mensilità accantonati fino al 31 dicembre 2013 alla voce ratei e risconti passivi. La voce comprende i depositi cauzionali versati dagli ospiti della struttura, per complessivi Euro 134.608, debiti verso i dipendenti per competenze da liquidare pari ad Euro 291.657, il debito verso l'amministratore unico per Euro 120.000 e debiti per ferie, ROL, banca ore e quattordicesima pari ad Euro 619.004

Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti v/banche	176.620	3.062.022	7.406.191	10.644.833
Debiti v/altri finanziatori	50.000			50.000
Debiti v/fornitori	2.163.894			2.163.894
Debiti v/controlanti	1.411			1.411
Debiti tributari	226.502			226.502
Debiti v/istituti prev.	215.168			215.168
Altri debiti	1.179.851			1.179.851
Totale	4.013.446	3.062.024	7.406.189	14.481.659

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 31/12/2013	Variazioni	Saldo al 31/12/2014
Ratei passivi	451.785	(403.645)	48.140
Totale	451.785	(403.645)	48.140

La voce ratei passivi è costituita dalla quota di rata del mutuo stipulato con Banco Popolare di Sondrio. La diminuzione rispetto all'esercizio precedente è illustrata nella voce Debiti.

Conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione pari ad Euro 11.685.854 è composto dai ricavi generati dalla gestione operativa del Centro Servizi Anni Sereni e del Centro Servizi Santa Maria del Rosario; la voce include inoltre i ricavi della gestione del Poliambulatorio Aquafit per Euro 404.840.

Costo della produzione

Il Costo della Produzione ammonta ad Euro 10.776.466 ed è così composto:

	31.12.2013	31.12.2014
Per materie prime, sussidiarie e di consumo	157.125	230.203
Per servizi	1.687.381	2.456.347
Per godimento beni di terzi	83.097	1.415.547

Per il personale	3.440.551	5.532.832
Ammortamenti e svalutazioni	691.521	727.190
Acc.to per Rischi	202.526	0
Oneri diversi di gestione	332.659	414.347
Totale	6.594.860	10.776.466

Gli incrementi registrati nel corso dell'esercizio sono principalmente imputabili all'avvio della gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario di Carpenedo-Mestre (VE)

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 e da acquisto di materie di consumo vario.

Costo per servizi

La voce Costo per Servizi è pari ad Euro 2.456.347 (Euro 1.687.381 al 31 dicembre 2013).

L'aumento rispetto all'anno precedente è da attribuire all'avvio della gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario di Carpenedo-Mestre (VE).

Segnaliamo tra le principali voci il costo di ristorazione per Euro 697.201, il costo per prestazioni sanitarie sia dei Centri Servizi che del Poliambulatorio Aquafit per Euro 400.969, costo per utenze (acqua, luce, gas) per Euro 307.948, il costo per servizio di biancheria piana/divise dipendenti/biancheria ospite per Euro 258.786, il costo per servizi di pulizia per Euro 248.435 e il costo per prestazioni infermieristiche per Euro 118.482

Costo per godimento beni di terzi

La voce comprende per Euro 1.339.580 il costo per il canone di locazione verso la società Materlim S.r.l. (società correlata) che conduce in leasing l'immobile dove viene svolta l'attività del Centro Servizi Santa Maria del Rosario di Carpenedo-Mestre (VE). La voce costo godimento beni di terzi include inoltre per Euro 39.958 i canoni di leasing relativi all'impianto solare termico, adduzione gas e refrigerazione installato nel corso del 2013 e 2014 presso il Centro Servizi di Scorzè (VE), per Euro 21.703 il costo per noleggio materassi antidecubito e per Euro 12.916 il costo di noleggio di un'auto.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente. L'aumento rispetto all'esercizio precedente è imputabile principalmente all'avvio della gestione del Centro Servizi Santa Maria del Rosario.

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

Non vi sono stati accantonamenti nel corso dell'esercizio

Oneri diversi di gestione

La voce Oneri diversi di gestione, pari ad Euro 414.347, è prevalentemente composta per Euro 302.288 da IVA indetraibile in base al criterio del pro-rata, per Euro 28.404 relativo all'IMU, per Euro 36.361 dalla tassa sui rifiuti, per Euro 7.889 dal costo di acquisto di valori bollati, per Euro 7.589 dal costo per cancelleria e stampanti, per Euro 7.464 dal costo per tasse comunali e per Euro per Euro 6.486 dal costo sostenuto per l'acquisto beni inferiori ad Euro 516,45.

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari pari ad Euro 68.645 sono fondamentalmente relativi a interessi calcolati al tasso legale nei confronti di finanziamenti erogati a società del Gruppo Italcliche:

- Interessi attivi verso Italcliche S.r.l.	Euro 24.079;
- Interessi attivi verso Materlim S.r.l.	Euro 13.558;
- Interessi attivi verso Garfim S.r.l.	Euro 26.650;
- Interessi attivi verso Italia Hospital S.p.A.	Euro 300;
- Interessi attivi verso Casa di Cura Villa Laura S.r.l.	Euro 3.000.

Gli oneri finanziari ammontano ad Euro 306.814 ed includono per Euro 302.240 gli interessi passivi sul mutuo ipotecario stipulato con Banca Popolare di Sondrio, per Euro 3.003 da interessi passivi sul conto corrente anticipo fatture e per Euro 1.411 da interessi passivi verso la società controllante Italcliche S.r.l..

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:

IMPOSTA	DOVUTE (CORRENTI) (A)	ANTICIPATE (B)	DIFFERITE (C)	DI COMPETENZA (A-B+C)
IRES	234.392	52.723		181.669
IRAP	116.754	6.697		110.057
TOTALE	351.146	59.420		291.726

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

Costo beni oggetto del contratto: € 170.000,00 + Iva

Valore attuale dei canoni a scadere (escluso riscatto) al 31/12/2014: € 109.882

Canone anticipato: € 17.300,00 +
Iva

Opzione acquisto: € 1.700,00 + Iva

Tasso interno di rendimento:
5,688%

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

Interessi di competenza dell'esercizio	Costo storico	Ammortam. Annuo	Rettifiche di valore	Fondo ammortam. al 31/12/2014	Valore netto contabile
7.298,00	170.000,00	17.000,00	-	17.000,00	153.000,00

* escluso riscatto

L'operazione di leasing, contabilizzata con il metodo patrimoniale, ha generato minore utile rispetto alla contabilizzazione secondo il metodo finanziario per € 12.667

Compensi spettanti agli amministratori e Sindaco Unico

All'amministratore unico, per la sua attività prestata nel corso del 2014, spetta un compenso di Euro 20.000.

Il compenso deliberato e imputato al conto economico per il Sindaco Unico ammonta ad Euro 24.939

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 31/12/2013

ATTIVO	31/12/2013
TOTALE CREDITI VERSO SOCI	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	38.536.400
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	6.659.663
TOTALE RATEI E RISCONTI	36.014
TOTALE ATTIVO	45.232.077

PASSIVO	31/12/2013
TOTALE PATRIMONIO NETTO	14.077.860
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	2.509
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	933.757
TOTALE DEBITI	30.165.527
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	52.424
TOTALE PASSIVO	45.232.077

CONTO ECONOMICO	31/12/2013
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	7.327.196
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(5.773.408)
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)	1.553.788
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(1.283.774)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(16.155)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	253.859
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(234.129)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	19.730

Operazioni con parti correlate

Con riferimento al 31 dicembre 2014 la società risulta creditrice per Euro 2.638.797 nei confronti della capogruppo Italclicniche S.r.l., e per Euro 47 relativamente a crediti commerciali; parimenti la società è debitrice per Euro 1.411.

La società inoltre vanta crediti per Euro 1.945.971 verso Materlim S.r.l., ed è debitrice (commerciale) per Euro 1.339.580 per effetto del contratto di locazione stipulato tra le parti; la società in oltre vanta crediti per Euro 2.937.638. verso Garfim S.r.l., verso Italia Hospital S.p.A. per Euro 36.863 e per Euro 410.500 verso Casa di Cura Villa Laura S.r.l., tutte società appartenenti al Gruppo. Le somme anzidette, con esclusione dei rapporti di natura commerciale, 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).

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 2014

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
A. Indebitamento finanziario netto a breve iniziale	<u>(11.022.889)</u>	<u>(11.453.326)</u>
B. Flusso da (per) attività di esercizio		
Utile(perdita) netta dell'esercizio	412.999	49.429
Ammortamenti	719.841	687.132
Variazione netta del TFR	211.827	140.294
Variazione delle imposte differite e anticipate	(59.420)	(60.143)
Variazione netta dei fondi per rischi ed oneri	<u>(199.897)</u>	<u>202.526</u>
	1.085.350	1.019.238
Variazioni del capitale circolante operativo		
(Aumento)Diminuzione delle rimanenze di magazzino	0	0
(Aumento)Diminuzione dei crediti commerciali e diversi	(4.545.644)	(65.676)
Variazione dei ratei e risconti	(393.459)	941
Aumento(Diminuzione) dei debiti commerciali e diversi	<u>2.416.807</u>	<u>(331.192)</u>
	(2.522.296)	(395.927)
TOTALE B.	<u>(1.436.946)</u>	<u>623.311</u>
C. Flusso per attività di investimento		
Acquisti netti di immobilizzazioni materiali	(106.756)	(25.521)
Acquisti netti di immobilizzazioni immateriali	(32.593)	(105.594)
(Incremento) decremento netto delle immobilizzazioni finanziarie	<u>2.664.609</u>	<u>(61.759)</u>
TOTALE C.	<u>2.525.260</u>	<u>(192.874)</u>
D. Flusso per attività finanziarie		
Distribuzione di riserve e dividendi		
Differenze di conversione ed altre variazioni	0	
TOTALE D.	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale variazioni dell'indebitamento oneroso netto	1.088.314	430.437
Indebitamento oneroso netto finale	<u>(9.934.575)</u>	<u>(11.022.889)</u>
Composizione dell'indebitamento oneroso netto:		
Debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.620	696.699
esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>10.468.213</u>	<u>10.468.213</u>
	10.644.833	11.164.912
Debiti verso altri finanziatori	<u>50.000</u>	<u>200.000</u>
Totale indebitamento	10.694.833	11.364.912
Meno: Disponibilità liquide	(759.758)	(341.523)
Altre attività finanziarie a breve	<u>(500)</u>	<u>(500)</u>
Totale indebitamento netto oneroso	<u>9.934.575</u>	<u>11.022.889</u>