BORDIN DR.SSA ANNA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Via Marconi n.79 - 35020 Ponte San Nicolò (PD)
Codice Fiscale	04085310284
Numero Rea	04085310284 PD - 360541
P.I.	04085310284
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	401.456	428.099
III - Immobilizzazioni finanziarie	501	501
Totale immobilizzazioni (B)	401.957	428.600
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.165	13.279
Totale crediti	12.165	13.279
IV - Disponibilità liquide	14.005	9.522
Totale attivo circolante (C)	26.170	22.801
Totale attivo	428.127	451.401
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	6.619	6.619
VI - Altre riserve	166.630	160.586
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	30.690	6.044
Totale patrimonio netto	223.939	193.249
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	19.700	15.373
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.068	92.180
esigibili oltre l'esercizio successivo	102.420	150.599
Totale debiti	184.488	242.779
Totale passivo	428.127	451.401

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	382.367	343.024
5) altri ricavi e proventi		
altri	7	752
Totale altri ricavi e proventi	7	752
Totale valore della produzione	382.374	343.776
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.644	25.821
7) per servizi	183.251	173.725
8) per godimento di beni di terzi	7.252	11.330
9) per il personale		
a) salari e stipendi	59.037	54.207
b) oneri sociali	18.710	17.572
c) trattamento di fine rapporto	4.378	3.953
Totale costi per il personale	82.125	75.732
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.796	32.566
Totale ammortamenti e svalutazioni	29.796	32.566
14) oneri diversi di gestione	6.882	12.253
Totale costi della produzione	337.950	331.427
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.424	12.349
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	1
Totale proventi diversi dai precedenti	-	1
Totale altri proventi finanziari	-	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	823	1.284
Totale interessi e altri oneri finanziari	823	1.284
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(823)	(1.283)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	43.601	11.066
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	5.022
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.911	5.022
21) Utile (perdita) dell'esercizio	30.690	6.044

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

Premessa

La presente nota integrativa si riferisce al bilancio chiuso al 31/12/2016 che chiude con un utile di esercizio di euro 30.690 , dopo aver accantonato imposte correnti pari ad euro 12.911.

Attività svolte

La società, oltre all'attività immobiliare di gestione svolta sin dall'origine, ha iniziato, dal 2010, l'attività di studio medico di dermatologia e venereologia. Quest'ultima viene svolta tramite l'ausilio di medici specializzati in dette patologie e nel corso del 2016 ha ulteriormente consolidato l'andamento raggiunto nel corso dei precedenti esercizi.

Eventuale appartenenza ad un Gruppo

La società non appartiene ad alcun gruppo.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono fatti di particolare rilievo da segnalare.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è redatto in forma abbreviata conformemente al combinato dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile oltre che dell'art. 2435 - bis, come risulta dalla presente Nota integrativa che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

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 sostanza dell'operazione o del contratto.
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 sostanza, consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 c. 4 del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La società non vanta crediti nei confronti dei soci, essendo il capitale sociale interamente versato.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli eventuali sconti commerciali.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico – tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.
I beni di costo unitario inferiore ad euro 516, di valore non rilevante, sono stati ammortizzati nell'esercizio.
Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie né riduzioni di valore e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.
In particolare sono state applicate le seguenti aliquote di ammortamento, non diverse da quelle applicate nell'esercizio precedente, che paiono idonee a rappresentare quanto sopra indicato e che, per i beni entrati in funzione nell'esercizio, vengono ridotte a metà:

1) Fabbricati 3%
2) Costruzioni leggere 10,0%
3) Impianti generici 10,0%
4) Impianti specifici 12,5%
5) Attrezzature elettroniche 20,0%
6) Macchine elettroniche e computers 20,0%
7) Mobili e arredi 10,0%
8) Impianto di videosorveglianza 40,0%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	448.694	104.770	4.599	78.870	636.933
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(94.803)	(50.723)	(1.610)	(61.698)	(208.834)
Valore di bilancio	353.891	54.047	2.989	17.172	428.099
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	1.915	-	1.238	3.153
Ammortamento dell'esercizio	(11.415)	(12.559)	(460)	(5.362)	(29.796)
Totale variazioni	(11.415)	(10.644)	(460)	(4.124)	(26.643)
Valore di fine esercizio					
Costo	448.694	106.685	4.599	80.108	640.086
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(106.218)	(63.282)	(2.070)	(67.060)	(238.630)
Valore di bilancio	342.476	43.403	2.529	13.048	401.456

L'incremento dei costi è legato all'acquisto di nuove attrezzature e macchine elettroniche funzionali allo svolgimento dell'attività sociale

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere un contratto di locazione fiunanziaria relativo ad un videodermatoscopio.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	15.837
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	3.167
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	6.201
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	668

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede partecipazioni.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	501	0	501	501
Totale crediti immobilizzati	501	0	501	-

Si tratta di depositi cauzionali di modesto valore.

Attivo circolante

Rimanenze

L'attività esercitata non dà luogo a rimanenze.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti al presumibile valore di realizzo. La società non ha iscritto in bilancio un fondo destinato alla svalutazione crediti in quanto non ne ricorrono i presupposti.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	12.494	(1.601)	10.893	10.893
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	785	(225)	560	560
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	712	712	712
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.279	(1.114)	12.165	12.165

I crediti sono per la quasi totalità relativi alla posizione nei confronti dell'ULSS n. 16 di Padova.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La società non detiene attività finanziarie da ascrivere a questa categoria dello stato patrimoniale.

Disponibilità liquide

Risultano iscritte per il relativo effettivo ammontare.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.712	6.919	12.631
Denaro e altri valori in cassa	3.810	(2.436)	1.374

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	9.522	4.483	14.005

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	20.000	-		20.000
Riserva legale	6.619	-		6.619
Altre riserve				
Riserva straordinaria	160.586	6.044		166.630
Totale altre riserve	160.586	6.044		166.630
Utile (perdita) dell'esercizio	6.044	(6.044)	30.690	30.690
Totale patrimonio netto	193.249	0	30.690	223.939

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	20.000	B
Riserva legale	6.619	A-B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	166.630	A-B-C
Totale altre riserve	166.630	
Totale	193.249	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	15.373
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.378
Altre variazioni	(51)
Valore di fine esercizio	19.700

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o rettifiche di fatturazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	-	0	-	-	-	-
Obbligazioni convertibili	-	0	-	-	-	-
Debiti verso soci per finanziamenti	44.563	(26.100)	18.463	-	18.463	-
Debiti verso banche	128.360	(21.989)	106.371	22.414	83.957	-
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	-	-	-
Acconti	-	0	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	43.541	(2.818)	40.723	40.723	-	-
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0	-	-	-	-
Debiti verso imprese controllate	-	0	-	-	-	-
Debiti verso imprese collegate	-	0	-	-	-	-
Debiti verso controllanti	-	0	-	-	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0	-	-	-	-
Debiti tributari	9.225	2.058	11.283	11.283	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.162	(1.200)	1.962	1.962	-	-
Altri debiti	13.928	(8.242)	5.686	5.686	-	-
Totale debiti	242.779	(58.291)	184.488	82.068	102.420	0

Con riferimento ai debiti verso banche, si specifica che trattasi di un finanziamento ipotecario di originari euro 300.000 acceso per l'acquisto dell'immobile in cui si svolge l'attività. L'importo residuo di detto mutuo al 31.12.2016 ammonta ad euro 106.346.
I debiti tributari comprendono i seguenti importi: ritenute da versare euro 3.031; Iva a debito euro 363, Ires a debito euro 6.501, Irap a debito euro 1.388. I debiti verso altri sono costituiti da oneri relativi al personale dipendente.
I debiti verso soci consistono in finanziamenti a suo tempo effettuati a copertura della momentanea carenza di liquidità conseguente agli investimenti effettuati per la ristrutturazione dell'immobile.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	710
Altri	113
Totale	823

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

Le imposte sono determinate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio in base alle aliquote e alle norme vigenti. La voce "imposte di esercizio", è così composta:

Ires corrente di competenza: euro 10.914
Irap corrente di competenza: euro 1.997
Totale: euro 12.911

I dati di riferimento per il calcolo delle imposte correnti sono così riassunti:

Irap:
Valore della produzione: euro 126.549
Variazioni in aumento: euro 2.190
Deduzioni: euro 77.523
Valore della produzione netto: euro 51.216
Aliquota: 3,9%
Imposta di competenza: euro 1.997

Ires:
Utile di bilancio: euro 30.690
Variazioni in aumento: euro 18.122
Variazioni in diminuzione: euro 1.776
Utile fiscale: euro 47.036
Deduzioni: euro 7.350
Imponibile: euro 39.686
Aliquota: 27,5%
Imposta lorda: euro 10.914
Detrazioni: euro zero
Imposta netta di competenza: euro 10.914

Non sono state calcolate imposte anticipate o differite.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società non ha posto in essere operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Non sussistono particolari informazioni da indicare in relazione ad operazioni con parti correlate.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	3
Totale Dipendenti	3

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare l'utile di esercizio a Riserva Straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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

L'Amministratore Unico
Anna Bordin

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Roberto Meo, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.