

CASA DI CURA PRIVATA POL. DOTT. PEDERZOLI SPA

Sede in VIA MONTE BALDO 24 PESCHIERA DEL GARDA (VR)

Codice Fiscale 04219070234 - Numero Rea VR 402439

P.I.: 04219070234

Capitale Sociale Euro 1.000.000 i.v.

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Appartenenza a un gruppo: si

Denominazione della società capogruppo: SALUS SPA

Paese della capogruppo: ITALIA

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	134.000	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	134.000	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	28.408.086	0
2) impianti e macchinario	2.521.043	0
3) attrezzature industriali e commerciali	6.063.991	0
4) altri beni	25.683	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	39.200.870	0
Totale immobilizzazioni materiali	76.219.673	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	8.232	0
Totale partecipazioni	8.232	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

Totale immobilizzazioni finanziarie	8.232	0
Totale immobilizzazioni (B)	76.361.905	0
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	667.350	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	667.350	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.927.912	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	19.927.912	0
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.000	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	122.000	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.840	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	9.840	0
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.483.117	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	2.483.117	0
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.716	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	33.716	0
Totale crediti	22.576.585	0
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	17.452.649	0
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	11.375	0
Totale disponibilità liquide	17.464.024	0
Totale attivo circolante (C)	40.707.959	0

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	44.127	0
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	44.127	0
Totale attivo	117.113.991	0
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	28.015.379	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto capitale	0	-
Versamenti a copertura perdite	0	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-
Riserva avanzo di fusione	0	-
Riserva per utili su cambi	0	-
Varie altre riserve	3.624.224	0
Totale altre riserve	3.624.224	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	5.108.863	0
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	5.108.863	0
Totale patrimonio netto	37.748.466	0
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	462.220	0
3) altri	14.371.757	0
Totale fondi per rischi ed oneri	14.833.977	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.711.242	0
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.000.000	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	12.000.000	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.750.039	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.250.000	0

Totale debiti verso banche	10.000.039	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.982.727	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	26.982.727	0
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.740	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	162.740	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.386.752	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	5.386.752	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.759.362	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.759.362	0
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.528.686	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	4.528.686	0
Totale debiti	60.820.306	0
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	0	0
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	0	0
Totale passivo	117.113.991	0

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	97.955.827	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	3.100.051	0
Totale altri ricavi e proventi	3.100.051	0
Totale valore della produzione	101.055.878	0
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.926.127	0
7) per servizi	28.941.875	0
8) per godimento di beni di terzi	43.911	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	16.191.563	0
b) oneri sociali	4.682.765	0
c) trattamento di fine rapporto	1.111.853	0
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	21.085	0
Totale costi per il personale	22.007.266	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	61.445	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.639.278	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	96.342	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.797.065	0
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	38.366	0
12) accantonamenti per rischi	13.000.000	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	7.889.564	0
Totale costi della produzione	93.644.174	0
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	7.411.704	0
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	2.680	0
Totale proventi da partecipazioni	2.680	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	42.357	0
Totale proventi diversi dai precedenti	42.357	0
Totale altri proventi finanziari	42.357	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	162.740	0
altri	330.008	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	492.748	0
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(447.711)	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	0	0
Totale proventi	0	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	1.515	0
Totale oneri	1.515	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1.515)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	0	0
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.263.670	0
imposte differite	(115.555)	0
imposte anticipate	(2.294.500)	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.853.615	0
23) Utile (perdita) dell'esercizio	5.108.863	0

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

CRITERI DI FORMAZIONE

Il Bilancio di Esercizio chiuso al 31-12-2014, di cui la presente "Nota", redatta in conformità dell'articolo 2427 del Codice Civile, costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 C.C., corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli artt. 2423 - 2423 ter - 2424 - 2424 bis - 2425 - 2425 bis C.C. secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis C.C.

Gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano perfettamente comparabili con quelli delle voci omonime iscritte nei bilanci relativi agli esercizi precedenti, così come previsto dall'articolo 2423-ter del Codice Civile.

Il bilancio è corredato dalla Relazione sulla Gestione del Consiglio di Amministrazione a cui si rimanda per quanto riguarda la natura dell'attività d'impresa, la situazione della società, l'andamento della gestione e quanto concerne i rapporti con altre imprese del gruppo.

Il presente costituisce il primo bilancio di esercizio della società costituita in data 06/12/2013 con capitale sociale di euro 120.000, successivamente aumentato ad euro 1.000.000 in data 23/12/2013, mediante conferimento di ramo d'azienda da parte della società controllante Salus Spa.

Nota Integrativa Attivo

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteria generali

I criteri utilizzati nella redazione del bilancio sono conformi alle disposizioni legislative vigenti precedentemente citate, integrate ed interpretate dai Principi Contabili emessi dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuità aziendale e sono conformi al disposto dell'art. 2426 C.C.. Tali criteri di redazione e di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e 2423 bis comma 2 C.C.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento od alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex-artt. 2424-2425 C.C., eccetto che per quelle omesse in quanto non movimentate nell'importo nel presente e nel precedente esercizio.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Rettifiche di valore e riprese di valore

Il valore dei beni materiali e immateriali la cui durata utile è limitata nel tempo è rettificato in diminuzione attraverso l'ammortamento. Gli stessi beni e le altre componenti dell'attivo sono svalutati ogni qualvolta si sia riscontrata una perdita durevole di valore; il valore originario è ripristinato nella misura in cui si reputi che i motivi della precedente svalutazione siano venuti meno. Le metodologie analitiche di ammortamento e di svalutazione adottate sono descritte nel prosieguo della presente nota integrativa

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non sussistono.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali (software) risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione e relativi oneri accessori.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione con la residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Non si rilevano modificazioni in merito ai criteri di valutazione applicati negli scorsi esercizi.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426 p.3 C.C. eccedenti l'ammortamento prestabilito.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

In ragione della stimata vita utile dei beni materiali l'ammortamento degli stessi viene sistematicamente effettuato secondo le seguenti aliquote di ammortamento, invariate rispetto all'esercizio precedente:

Concessioni, licenze, marchi e simili:

Programmi software 20%

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	-	-	0	0	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	91.929	-	-	-	-	91.929

Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	-	-	61.445	-	-	-	-	61.445
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	103.516	-	-	-	-	103.516
Totale variazioni	0	0	134.000	0	0	0	0	134.000
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	624.396	0	0	0	0	624.396
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	490.396	0	0	0	0	490.396
Svalutazioni	-	-	0	0	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	0	134.000	0	0	0	0	134.000

La voce relativa alle "altre variazioni" riguarda il conferimento d'azienda effettuato da Salus Spa in data 23/12/2014.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione e relativi oneri accessori. Per i cespiti si è proceduto, in passato, a rivalutazione solo in conformità di apposite leggi che lo permettono, in particolare ai sensi delle leggi n. 576/75, n. 72/83, n. 413/91 e D.Lgs. 185/2008 come evidenziato nei punti successivi della presente Nota integrativa.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio in quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione con la residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene.

I costi di manutenzione ordinaria sono imputati integralmente al conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti; quelli aventi carattere incrementativo sono attribuiti al cespite a cui si riferiscono ed ammortizzati in funzione della residua possibilità di utilizzazione del cespite stesso.

Le immobilizzazioni, il cui valore economico alla chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo ammortizzato secondo i criteri già esposti, vengono svalutate fino a concorrenza del loro valore economico. Se vengono meno le ragioni che hanno determinato questa svalutazione, si procede al ripristino del costo.

In ragione della stimata vita utile dei beni materiali l'ammortamento degli stessi viene sistematicamente effettuato secondo le seguenti aliquote di ammortamento, invariate rispetto all'esercizio precedente:

Terreni e fabbricati:

Fabbricati 3%

Impianti e macchinario:

Impianti e macch. generici 8%

Impianti e macch. specifici 12,5%

Attrezzatura di stabilimento:

Mobili. Attrezz. e arredi 10%

Macchine elettroniche 20%

Altri beni:

Autovetture 20%

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquistato l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali

Valore di inizio esercizio						
Costo	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	-	0
Svalutazioni	0	0	0	0	-	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	1.147.530	2.606.803	-	27.979.363	31.733.696
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	978.676	501.704	1.141.776	17.122	-	2.639.278
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	29.386.762	1.875.216	4.598.964	42.805	11.221.507	47.125.254
Totale variazioni	28.408.086	2.521.042	6.063.991	25.683	39.200.870	76.219.672
Valore di fine esercizio						
Costo	21.210.715	7.904.708	20.835.100	709.509	39.200.870	89.860.902
Rivalutazioni	17.768.883	273.451	-	-	-	18.042.334
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.571.512	5.657.116	14.771.109	683.826	-	31.683.563
Svalutazioni	0	0	0	0	-	0
Valore di bilancio	28.408.086	2.521.043	6.063.991	25.683	39.200.870	76.219.673

La voce "altre variazioni" riporta i valori conferiti dalla controllante Salus Spa in data 23/12/2013.

Nel bilancio al 31 dicembre 2014 la Società ha modificato i valori inerenti la separazione tra terreni e fabbricati. Il cambiamento di metodo è stato effettuato in quanto la nuova versione del Principio contabile OIC 16, immobilizzazioni materiali, non consente più di non scorporare il valore del terreno anche nel caso in cui tale valore approssimi l'importo del pertinente fondo di ripristino ambientale. L'effetto cumulativo pregresso del cambiamento, calcolato sui terreni all'inizio dell'esercizio, è stato di aver incrementato il valore della voce terreni per euro 72.107, importo derivante dal costo storico degli stessi al netto degli ammortamenti dedotti (266.401-194.294). L'effetto complessivo del cambio di stima sull'utile d'esercizio e sul patrimonio netto è stato nullo, poiché il maggior valore del terreno è stato bilanciato dallo storno del relativo fondo ammortamento.

La voce immobilizzazioni in corso pari ad € 39.200.870 è così composta:

- Acconti Opere Edili € 37.006.857
- Acconti Acquisto apparecchiature elettromedicali € 1.849.353
- Acconti Costi di Progettazione € 344.660.

Gli acconti opere edili si riferiscono alle quattro iniziative in corso di esecuzione denominate ampliamento ovest, ampliamento est (poliambulatori), polo tecnologico ed infine il centro servizi (RSA). Si rammenta che con riferimento all'ampliamento ovest, è stata concessa l'agibilità da parte del Comune di Castelnuovo del Garda in data 23 marzo 2015, conseguentemente la nuova Ala è divenuta operativa. La conclusione delle altre opere è prevista entro la fine dell'esercizio 2015.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Non sussistono.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni che rappresentano un investimento duraturo e risultano iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione (valore "storico"). Tale costo viene eventualmente rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore ex art. 2426, 1° comma, n. 3 c.c.

e successivamente ripristinato nel caso in cui siano venuti meno i motivi della svalutazione. Le partecipazioni non rientrano nell'ambito delle partecipazioni di controllo o di collegamento.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio							
Altre variazioni	-	-	-	8.232	-	-	-
Totale variazioni	0	0	0	8.232	0	0	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	8.232	8.232	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	8.232	8.232	0	0

La partecipazioni indicate risultano acquisite a seguito del conferimento da parte di Salus Spa.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Non sussistono.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Con riferimento a quanto previsto dal codice civile all'art 2427-bis, segnaliamo che la società non ha sottoscritto alcuno strumento finanziario derivato, e che si ha ragione di ritenere che le immobilizzazioni finanziarie non siano iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze, costituite da medicinali e materiali di consumo, sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato. La tecnica utilizzata per la valorizzazione è quella del costo medio. Il valore così determinato non differisce in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio, e non necessita quindi l'indicazione, per singola categoria di beni, della predetta differenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	667.350	667.350
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	0	667.350	667.350

In sede di conferimento sono state apportate rimanenze per euro 705.716.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale eventualmente rettificato per tener conto del presumibile minor valore di realizzo determinato in funzione del grado di solvibilità del debitore, del periodo di scadenza del credito del contenzioso in essere e delle garanzie esercitabili. Il valore nominale dei crediti è stato rettificato tramite un fondo svalutazione appositamente stanziato a fronte del rischio di inesigibilità. Tale valore è ottenuto mediante svalutazione dei crediti stessi determinata in modo analitico.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	0	19.927.912	19.927.912	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	122.000	122.000	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	9.840	9.840	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	2.483.117	2.483.117	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	33.716	33.716	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	0	22.576.585	22.576.585	0

I crediti verso clienti ammontano a Euro 20.024.254. Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzazione che corrisponde alla differenza tra il loro valore nominale ed il totale della svalutazione crediti prudentemente quantificata in Euro 96.342.

In generale la svalutazione totale apportata è ritenuta sufficiente a garantire le perdite oggi stimabili, comprese quelle derivanti da possibili istanze di contestazione da parte dell'ULSS conseguenti a controlli sull'appropriatezza dell'attività di ricovero.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non risulta significativa una suddivisione dei crediti per area geografica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti iscritti nell'attivo relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	0	17.452.649	17.452.649
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	11.375	11.375
Totale disponibilità liquide	0	17.464.024	17.464.024

Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	2.680	2.680
Altri risconti attivi	0	41.447	41.447
Totale ratei e risconti attivi	0	44.127	44.127

La composizione delle voci "ratei e risconti attivi" comprende ratei attivi su interessi su titoli e risconti attivi su abbonamenti, assicurazioni ed altri risconti.

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si riportano di seguito le variazioni a saldo di tutte le altre voci del passivo così come risultano esplicitate nello schema contabile del bilancio con i relativi criteri di valutazione, conformi al disposto dell'art. 2426 C.C.. Nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato si sono utilizzati i cambi del giorno dell'operazione.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/12 ammonta a euro 37.748.466 ed è composto come segue:

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	0	-	-	1.000.000	-	-		1.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	28.015.379	-	-		28.015.379

Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-	0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-	0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-	0
Altre riserve							
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-	-	-	-	-	0
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-	-	-	-	-	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-	-	-	-	-	0
Riserva azioni o quote della società controllante	-	-	-	-	-	-	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-	-	-	-	-	0
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-	-	-	-	-	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-	-	-	-	-	0
Versamenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	0
Versamenti a copertura perdite	-	-	-	-	-	-	0
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-	-	-	-	-	0
Riserva avanzo di fusione	-	-	-	-	-	-	0
Riserva per utili su cambi	-	-	-	-	-	-	0
Varie altre riserve	0	-	-	4.202.001	577.777	-	3.624.224
Totale altre riserve	0	0	0	4.202.001	577.777	0	3.624.224
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	0	-	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-	-	-	-	-	5.108.863
Totale patrimonio netto	0	0	0	33.217.380	577.777	0	5.108.863
							37.748.466

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA EX-ART.55 DPR 917/86 TASSAB.	3.624.226
DIFFERENZE PATRIMONIALI C/TO ARROTONDAMENTI	(2)
Totale	3.624.224

Le riserve art. 55 derivano da accantonamenti di ricavi di esercizio, nella misura dell'otto per cento come previsto dall'art. 7 del DPCM 20/10/88 di approvazione dello schema tipo di convenzione fra ULSS e le Istituzioni sanitarie a carattere privato di cui all'art. 43, co. 2 e 3, della L. 23/12/78 n. 833. Si tratta di contributi in conto capitale, inclusi nelle tariffe pagate dal Servizio Sanitario sulle prestazioni erogate, al fine di favorire gli interventi di rinnovamento e manutenzione straordinaria degli impianti tecnici ma non imputabili ad investimenti specifici da parte del beneficiario. Trattandosi di contributi ex art. 88 del TUIR attualmente vigente, e quindi in sospensione d'imposta, tali riserve risultano iscritte al netto delle imposte differite girocontate alla voce B2) dello Stato Patrimoniale in ragione delle aliquote correnti.

Per una migliore comprensione si chiarisce quanto segue:

- quanto a euro 4.202.001, gli incrementi riguardano accantonamenti in sospensione di competenza del corrente anno;
- i decrementi sono costituiti da accantonamenti al fondo imposte differite relativi ai contributi ricevuti nel corrente anno.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le riserve contrassegnate dalla lettera A sono disponibili per il loro utilizzo ai fini dell'aumento di capitale.
Le riserve contrassegnate dalla lettera B sono disponibili per il loro utilizzo ai fini della copertura perdite.

Le riserve contrassegnate dalla lettera C sono distribuibili ai soci (dividendi).
Le voci di patrimonio netto possono avere natura di riserve di capitale o di riserve di utile in ragione della loro origine.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.000.000	capitale		-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	28.015.379	capitale	A B C	28.015.379
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	0			-
Riserve statutarie	0			-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto capitale	0			-
Versamenti a copertura perdite	0			-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-
Riserva avanzo di fusione	0			-
Riserva per utili su cambi	0			-
Varie altre riserve	3.624.224	utile	A B C	3.624.226
Totale altre riserve	3.624.224	utile	A B C	3.624.226
Utili (perdite) portati a nuovo	0			-
Totale	32.639.603			31.639.605
Residua quota distribuibile				31.639.605

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire elementi negativi o passivi, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di manifestazione. Gli stanziamenti riflettono la più attendibile stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Gli importi accantonati alla voce "altri fondi rischi" al 31/12/2014 sono così sintetizzabili:

FONDO PER RISCHI E ONERI	saldi da conferimento	utilizzi	accantonamenti	saldo al 31/12/2014
Accantonamento per futuri aumenti contrattuali	1.371.757			1.371.757
Accantonamento per contenziosi medici			3.575.000	3.575.000

Accantonamento per rischi sanitari			9.425.000	9.425.000
TOTALE	1.371.757	-	13.000.000	13.000.000

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	-	577.775	13.000.000	13.577.775
Utilizzo nell'esercizio	-	115.555	-	115.555
Altre variazioni	-	-	1.371.757	1.371.757
Totale variazioni	0	462.220	14.371.757	14.833.977
Valore di fine esercizio	0	462.220	14.371.757	14.833.977

La fiscalità differita è calcolata sugli accantonamenti delle riserve ex art. 88 TUIR e sul loro concorso al reddito imponibile di esercizio. L'accantonamento di euro 1.371.757 proveniente dal conferimento di Salus Spa copre i rischi futuri di adeguamento del CCNL non ancora sottoscritto dalle parti sindacali.

Il fondo accantonamento per contenziosi medici comprende per euro 1.075.000 gli stanziamenti analiticamente determinati a fronte dei rischi in corso anche con il supporto dei consulenti legali incaricati nonché gli accantonamenti relativi ai rischi in essere per la quota non garantita dalle coperture assicurative alla luce delle franchigie ad oggi operanti.

Quanto a euro 2.500.000 va ad integrare quanto già accantonato per rischi extra assicurazione. Relativamente alla copertura dei sinistri per i quali siamo tenuti a rispondere, come responsabilità civile, infatti, preme evidenziare come il costo della polizza per coprire i danni superiori all'importo di € 500.000,00 di franchigia, sia di valore talmente elevato da sconsigliarne la sottoscrizione, suggerendo di procedere quindi in "autoassicurazione" in analogia alla gran parte delle altre istituzioni sanitarie.

Richiamandoci ai punti già menzionati nella relazione sulla gestione preme evidenziare come la sola riorganizzazione della rete ospedaliera, così come prevista nel "Patto della Salute" prevede nuovi standard in merito alle dotazioni strutturali e tecnologiche, al bacino di utenza e alla complessità delle prestazioni erogate a cui ogni struttura sanitaria pubblica o privata accreditata deve attenersi per garantire l'uso più appropriato delle risorse.

La prevista riduzione del tasso di occupazione dei posti letto, della durata della degenza media per ogni ricovero e del tasso di ospedalizzazione consente, nell'ottica del provvedimento, di ottenere attraverso gli attesi incrementi di produttività un sensibile contenimento delle risorse pubbliche impiegate.

In tale contesto gli standard minimi di struttura per ogni disciplina relativa alle singole specialità di degenza da noi esercitate desta perplessità e criticità sempre più rilevanti che meritano uno specifico ed analitico approfondimento. Ma soffermandosi, nell'esame delle nuove disposizioni inerenti l'indice complessivo dei posti letto per acuzie, si evidenzia una riduzione da 4 a 3,7 posti letto per ogni mille abitanti con un decremento percentuale pari al 7,5% dei posti letto esistenti. Relativamente alla nostra struttura l'effetto di tale disposizione porterebbe ad un minor fatturato pari ad Euro 7.215.000.

Pure di evidente rilievo per la Chirurgia Vascolare è la previsione del bacino di utenza che passa da 400.000 a 800.000 mila abitanti. Stante l'attuale dimensionamento della nostra ULSS gli abitanti residenti non raggiungono il limite minimo previsto per l'attività svolta. Prudenzialmente, in ragione della riduzione degli interventi previsti, si è ritenuto necessario accantonare la somma di euro 2.210.000.

Il tutto per un ammontare complessivo pari ad Euro 9.425.000 circa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali e rappresenta il costo che dovrebbe essere corrisposto ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura dell'esercizio, precisando che le indennità maturate dall'esercizio 2007 sono versate ai fondi di previdenza, in conformità alle novità intervenute in materia. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo d'indici.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	

Accantonamento nell'esercizio	1.111.853
Utilizzo nell'esercizio	1.227.069
Altre variazioni	3.826.458
Totale variazioni	3.711.242
Valore di fine esercizio	3.711.242

La voce "altre variazioni" riporta quanto conferito da Salus Spa.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale o di estinzione.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	12.000.000	12.000.000	0
Debiti verso banche	0	10.000.039	10.000.039	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	26.982.727	26.982.727	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	162.740	162.740	0
Debiti tributari	0	5.386.752	5.386.752	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	1.759.362	1.759.362	0
Altri debiti	0	4.528.686	4.528.686	0
Totale debiti	0	60.820.306	60.820.306	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non risulta significativa una suddivisione dei debiti per area geografica.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni ne assistiti da garanzie reali.

Non esistono debiti da segnalare derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società ha ricevuto finanziamenti dalla controllante Salus Spa per euro 12.000.000 a titolo fruttifero e senza alcuna clausola di postergazione.

Ratei e risconti passivi

Non sussistono.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Non sussistono.

Nota Integrativa Conto economico

I ricavi derivanti dalla prestazione di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, al momento di ultimazione della prestazione, indipendentemente dalla data di incasso del corrispettivo.

I ricavi finanziari sono iscritti in base alla competenza economica temporale.

Le imposte sul reddito sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base di una prudente previsione del reddito imponibile.

Alla società, in quanto struttura ospedaliera appartenente a istituzioni di carattere privato riconosciute Presidi Ospedalieri delle Unità Sanitarie Locali ai sensi dell'articolo 43 della Legge n. 833 del 1978, sono applicabili i benefici di cui all'art. 6 comma 1, lett. a) del DPR 601/73 con la conseguente riduzione alla metà delle aliquote IRES. Tutto ciò a seguito dell'accoglimento da parte dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Normativa e Contenzioso - dell'istanza di interpello presentata dalla società controllante, e successivamente trasposta nella Risoluzione Ministeriale n. 179/E del 10/07/09.

Valore della produzione

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

I ricavi delle vendite e prestazioni risultano così ripartiti secondo categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
DEGENZE CORSIA COMUNE - DAY HOSPITAL	62.009.038
DEGENZE PAGANTI	695.813
DIFFERENZA CLASSE	704.100
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	29.986.507
DEG. STRANIERI	28.468
FINANZIAMENTO A FUNZIONE	4.531.901
Totale	97.955.827

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non risulta significativa una suddivisione delle vendite per area geografica.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

I proventi da partecipazione sono costituiti solo da dividendi percepiti da società non rientranti nella sfera di controllo o collegamento.

Le componenti finanziarie non sono influenzate in modo significativo da operazioni in cambi né la società opera direttamente in valuta estera.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli oneri finanziari, con riferimento alle fonti di finanziamento a cui si riferiscono, risultano essere così suddivisibili:

- . interessi su c/c Euro 156.769
- . interessi su finanz. a m/l termine Euro 173.239
- . interessi su finanz. da controllanti Euro 162.740

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	330.008
Altri	162.740
Totale	492.748

Proventi e oneri straordinari

Alla voce oneri straordinari sono riportati costi non di competenza.

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

La fiscalità differita viene espressa dagli accantonamenti operati a fronte delle differenze temporanee iscritte per competenza sulla base delle aliquote medie attive stimate in vigore nel momento in cui le differenze temporanee confluiranno per competenza.

Le attività per imposte anticipate sono rilevate solo in quanto sussista la ragionevole certezza dell'esistenza, nell'esercizio in cui matureranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile pari alle differenze che si andranno ad annullare.

Le imposte differite sono rilevate per componenti positivi di reddito tassabili in esercizi successivi a quello di imputazione a conto economico o componenti negativi di reddito deducibili fiscalmente in esercizi precedenti a quello in cui verranno imputati a conto economico.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	14.371.757
Totale differenze temporanee imponibili	3.361.600
Differenze temporanee nette	11.010.157
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(2.020.897)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(2.020.897)

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo
Acc.ti rinn.CCNL	1.371.757
Acc.ti rischi 2014	13.000.000
Totale	14.371.757

Dettaglio differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo
Acc.ti art. 88 (14-18)	3.361.600
Totale	3.361.600

Le variazioni della fiscalità anticipata e differita, legate alla gestione dei fondi di patrimonio netto e rischi, sono così sintetizzate:

Voce	saldi da conferimento	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Credito per Imposte Anticipate	188.617	2.294.500	-	2.483.117
Fondo Imposte Differite	-	577.775	- 115.555	462.220
Netto a Bilancio	188.617	1.716.725	115.555	2.020.897

Nota Integrativa Altre Informazioni**Dati sull'occupazione**

Il costo del personale dipendente è stato complessivamente di euro 22.007.266 per una composizione media dello stesso così ripartita:

	2014	2013
- Medici	34	-
- Infermieri	266	-
- Impiegati	52	-
- Altro	221	-

	Numero medio
Impiegati	52
Operai	221
Altri dipendenti	300
Totale Dipendenti	573

Compensi amministratori e sindaci

Alla voce "oneri diversi di gestione" risultano iscritti l'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori ed ai sindaci, così come deliberato dall'assemblea; cumulativamente per ciascuna categoria, gli importi risultano essere i seguenti:

	Valore
Compensi a amministratori	341.200
Compensi a sindaci	18.704
Totale compensi a amministratori e sindaci	359.904

Compensi revisore legale o società di revisione

I compensi riconosciuti alla società di revisione sono come di seguito ripartiti:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	44.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	44.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale si compone di n° 1.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro 1.000.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie		-	1.000	1.000	1.000	1.000.000
Totale	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000.000

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso azioni di godimento né obbligazioni o titoli similari.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società, per quanto controllata al 100% da Salus Spa, non risulta sottoposta ad attività di controllo e coordinamento.

Non sussistono patrimoni destinati ex art. 2447 bis del C.C.

Non sussistono beni e proventi destinati al rimborso di finanziamenti ex art. 2447 decies C.C..

PARTI CORRELATE

La società non ha svolto operazioni con parti correlate da considerarsi rilevanti e non effettuate a normali condizioni di mercato ad eccezione del finanziamento fruttifero di euro 12.000.000 ricevuto dalla controllante al tasso di interesse del 1,5% annuo nel regime dell'interesse semplice.

Non sussistono operazioni non risultanti dallo Stato Patrimoniale di cui all'art. 2427 n. 22 ter) per le quali necessiti menzione.

Nota Integrativa parte finale

Si riporta il Rendiconto finanziario.

RENDICONTO DELLE VARIAZIONI DI LIQUIDITA'	2014	2013
	fonti (+)	fonti (+)
	fabbisogni (-)	fabbisogni (-)
Gestione reddituale		
a) gestione operativa caratteristica		
Ricavi delle vendite e prestazioni	97.955.827	-
Ricavi e proventi diversi	3.100.051	-
Rimanenze finali	667.350	-
Rimanenze iniziali	- 705.716	-
Acquisti di M.I.	- 18.926.127	-
Servizi	- 28.941.875	-
Locazioni e noleggi	- 43.911	-
Personale	- 20.895.413	-
Altri oneri di gestione	- 7.889.564	-
Flusso di CCN della gestione		
caratteristica	24.320.622	-
b) Variaz. del CCON		
Rimanenze finali	38.366	-
Crediti commerciali	- 15.971.939	-

Altri crediti	- 19.038	-
Debiti commerciali	12.490.660	-
Altri debiti	- 2.338.694	-
Variaz. del CCN operativo	- 5.800.645	-
C) Gestione delle indennità di fine rapporto	- 1.227.069	-
FLUSSO DI CASSA GESTIONE OPERATIVA	17.292.908	-
d) Proventi finanziari	45.037	-
e) Oneri finanziari	- 492.748	-
f) Diff. Cambio	-	-
g) Gestione straordinaria	- 1.515	-
h) Gestione tributaria	1.122.557	-
		-
FLUSSO DI CASSA GESTIONE REDDITUALE	17.966.239	-
Fabbisogno creato dall'attività di investimento	- 31.705.626	-
Fabbisogno creato dall'attività di invest. finanz.	-	-
Fabbisogno creato dall'attività di finanziamento		
a) Sottoscrizioni/rimborsi soci	12.000.000	-
b) Contributi DPCM 20/10/88	4.202.001	
b) Rimborso/emissione obbligazioni	-	-

c) Rimborso/accensione mutui	10.000.000	-
TOTALE FLUSSI MONETARI	- 5.503.625	-
Variaz. liquidità	12.462.614	-
Variazione di liquidità derivante da:		
- cassa	10.004	-
- titoli	-	-
- banca attiva	12.452.649	-
- banca passiva	- 39	-
	12.462.614	-

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.

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Prof. Vittorio Pederzoli

Il sottoscritto amministratore, delegato alla presentazione dell'istanza di deposito del bilancio d'esercizio, ai sensi degli articoli, 38, comma 3-bis DPR 445 /2000 e 22, comma 3 del D.Lgs. n. 82/2005, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, sono conformi ai corrispondenti documenti originali da cui sono tratti; dichiara inoltre che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali.

Imposta assolta in modo virtuale tramite la camera di commercio di verona - autorizzazione n. 43890/01 del 17/08/01 emanata dall'Agenzia delle Entrate.