

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2011

**STUDIO MEDICO SERENA -
S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: PADOVA PD VIA G FABRICI D
ACQUAPENDENTE 4/A

Codice fiscale: 00270240294

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	22

STUDIO MEDICO SERENA SRL

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Sede in PADOVA
Codice Fiscale 00270240294 - Rea PADOVA 157497
P.I.: 01819160282
Capitale Sociale Euro 101490 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Bilancio al 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in Euro

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Stato patrimoniale

	2011-12-31	2010-12-31
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		
Valore lordo	32.309	53.189
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	32.309	53.189
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	3.149.749	3.258.522
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	3.149.749	3.258.522
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	25.000	25.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	25.000	25.000
Totale immobilizzazioni (B)	3.207.058	3.336.711
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	403.346	446.757
esigibili oltre l'esercizio successivo	95.500	2.577
Totale crediti	498.846	449.334
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	7.106	8.140
Totale attivo circolante (C)	505.952	457.474
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	4.197	5.763
Totale attivo	3.717.207	3.799.948
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	101.490	101.490
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	1.836.310	1.836.310
IV - Riserva legale	20.298	20.298
V - Riserve statutarie	547.251	554.201
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0
Riserva ammortamento anticipato	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	0	0
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	0	0
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	0	0
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	0	0
Totale riserve da condono fiscale	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-19.431	-6.949
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	-19.431	-6.949
Totale patrimonio netto	2.485.918	2.505.350
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	80.000	70.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	120.635	104.549
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	545.647	602.794
esigibili oltre l'esercizio successivo	344.870	366.392
Totale debiti	890.517	969.186
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	140.137	150.863
Totale passivo	3.717.207	3.799.948

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Conti d'ordine

	2011-12-31	2010-12-31
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 pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
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

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Conto economico

	2011-12-31	2010-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.730.112	1.749.620
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	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	27.395	27.461
altri	0	0
Totale altri ricavi e proventi	27.395	27.461
Totale valore della produzione	1.757.507	1.777.081
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.390	10.881
7) per servizi	970.960	1.013.118
8) per godimento di beni di terzi	8.943	53.708
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	341.392	352.257
b) oneri sociali	103.861	102.975
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.425	23.893
c) trattamento di fine rapporto	23.939	22.459
d) trattamento di quiescenza e simili	1.486	1.434
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	470.678	479.125
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	216.154	165.991
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	26.870	24.874
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	189.284	141.117
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	216.154	165.991
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	10.000	10.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	15.140	14.532
Totale costi della produzione	1.716.265	1.747.355
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	41.242	29.726
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	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), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	0	0

STUDIO MEDICO SERENA SRL

costituiscono partecipazioni		
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	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	26.196	16.511
Totale interessi e altri oneri finanziari	26.196	16.511
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-26.196	-16.511
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	1.495	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	7.077	30.854
Totale proventi	8.572	30.854
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	6	500
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	2.363	8.572
Totale oneri	2.369	9.072
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	6.203	21.782
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	21.249	34.997
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	41.816	43.082
imposte differite	0	0
imposte anticipate	1.136	1.136
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.680	41.946
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-19.431	-6.949

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la

Camera di Commercio PADOVA-PD: aut. n. 58253/00/2T del 30.11.2000

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Sede in PADOVA – via Fabrici G. d'Acquapendente, 4/A

Capitale Sociale versato Euro 101.490,00

Registro Imprese di PADOVA n. 157497

Partita IVA: 01819160282 - Codice Fiscale: 00270240294

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2011
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2011, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redarre la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato Patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Nella redazione del bilancio di esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- a) la moneta di conto in cui è espresso il bilancio è l'Euro;
- b) la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- c) si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o del pagamento;
- d) si tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- e) non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- f) i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;
- g) i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono confrontabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

Le voci non riportate si intendono a saldo zero.

Criteri di redazione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 4 del Codice Civile, Vi precisiamo che non abbiamo derogato dai criteri di valutazione previsti dalla Legge e adottati nei precedenti esercizi.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

E' stata fatta la rivalutazione sull'immobile strumentale in base al D.L. 185/08 ed è stata versata l'imposta sostitutiva.

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Immobilizzazioni immateriali

L'iscrizione è stata fatta al costo di acquisto ridotto della relativa quota di ammortamento calcolato tenendo conto dell'utilità pluriennale delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione rettificato da opportuni ammortamenti che hanno tenuto conto del degrado tecnico ed economico subito. Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente al conto economico salvo quelle che, avendo valore incrementativi, sono state apportate ad incremento del valore del cespite secondo i principi di cui sopra.

Rivalutazione Immobili

Facendo seguito al D.L. 185/08 la società ha provveduto a calcolare la rivalutazione dell'immobile strumentale e ad iscrivere una corrispondente somma al Fondo di Riserva di Rivalutazione diminuito della somma per l'imposta sostitutiva. La valutazione è stata fatta con il criterio del presunto realizzo.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni.

Le partecipazioni sono state valutate al costo d'acquisto. Il costo viene rettificato in caso di perdite durevoli o di valore. Le perdite del Poliambulatorio Serena srl non intaccano il valore intrinseco della struttura. Si ricorda che la nostra società ha la direzione e controllo della partecipata in quanto è unico socio.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce “Ratei e risconti attivi” sono iscritti proventi di competenza dell’esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell’esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce “Ratei e risconti passivi” sono iscritti costi di competenza dell’esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell’esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

E’ iscritta una somma di accantonamento per trattamento fine mandato all’amministratore delegato.

TFR

Riflette l’effettivo debito esistente dalla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori subordinati ed è determinato in conformità ai dettami dell’art. 2120 del Codice Civile ed a quanto prescritto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia di lavoro.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività al loro valore nominale, in base ai titoli da cui derivano.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi per la vendita sono accreditati al Conto Economico:

- per le cessioni al momento del passaggio di proprietà (che generalmente coincide con la spedizione o consegna);
- per i servizi, al momento dell’avvenuta esecuzione della prestazione.

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Ammortamenti

L'ammortamento sistematico in atto delle immobilizzazioni materiali e immateriali è stato determinato ai sensi dell'art. 2426 n. 2 c.c., in relazione alla loro residua utilizzazione, nella misura dei seguenti coefficienti, che sono uguali a quelli utilizzati nel precedente esercizio: Macchine ufficio elettroniche 18%; Mobili e macchine ufficio 12%; Autoveicoli da trasporto 10%; Impianti generici e specifici 20%; Fabbricati 3% al netto del valore del terreno e dopo la rivalutazione; Attrezzature specifiche 12,50%; Impianti 15%; Mobili 12%; Macchine elettroniche 20%.

Relativamente ai beni acquisiti nel corso dell'esercizio, si è ritenuto equo dimezzare forfetariamente l'aliquota adottando così un criterio in uso anche nel regime fiscale.

Le spese di acquisto di beni strumentali con costo unitario inferiore a € 516,46, sono state interamente ammortizzate nell'esercizio in cui sono state sostenute e sono presenti nell'attivo patrimoniale.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base al reddito imponibile, in conformità alle disposizioni fiscali in vigore. Sono state adeguate anche le imposte anticipate.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta estera

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in euro ai cambi storici alla data delle relative operazioni. Le differenze di cambio realizzate in occasione dell'incasso dei crediti e del pagamento dei debiti in valuta estera sono iscritte nel Conto Economico

Imposte latenti

Non risultano imposte latenti su rettifiche di valore e su accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Informazioni sul Conto Economico

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Indichiamo in dettaglio la composizione delle voci dell'attivo.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali.

Sono corrispondenti a € 32.309,00 al 31 dicembre 2011 (€ 53.189,00 nel precedente esercizio).

Di seguito viene specificata la movimentazione.

Categoria	Costo storico	Ammortamento	Valore netto al 31.12.2010
Software	5.553,69	2.375,00	3.178,69
Costi impianto	104.685,65	54.675,23	50.010,42

Categoria	Acquisti	Vendite	Ammortamenti 2011
Software	28,99	0,00	1.500,00
Costi impianto	3.586,01	0,00	25.370,50

Categoria	Costo storico	Amm.to Complessivo	Valore netto al 31.12.2011
Software	5.582,68	3.875,00	1.707,68
Costi impianto	108.271,66	80.045,73	28.225,93

Totale ammortamenti: € 26.870,50

Immobilizzazioni materiali.

Al 31 dicembre 2011 ammontano a € 3.149.749,00 (€ 3.258.522,00 nel precedente esercizio).

Nel prospetto che segue sono evidenziate le movimentazioni.

Per quanto riguarda le movimentazioni possiamo specificare la seguente tabella:

Categoria	Costo storico	Ammortamento	Valore netto al 31.12.2010
Immobili	3.578.430,97	661.135,08.	2.917.295,89
Altri beni	280.261,75	150.266,03	129.995,72
Attrezzatura specifica	167.334,54	163.383,92	3.950,62
Impianti e macchinari	509.113,30	301.833,26	207.280,04

Categoria	Acquisti	Vendite	Ammortamenti
Immobili	0,00	0,00	88.467,12
Altri beni	0,00	40.308,51	38.727,65

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Attrezzatura specifica	0,00	12.163,02	1.915,47
Impianti e macchinari	0,00	2.000,00	60.173,07

Categoria	Costo storico	Amm.to Complessivo	Valore netto al 31.12.2011
Immobili	3.578.430,97	749.602,20	2.828.828,77
Altri beni	239.953,24	173.685,84	66.267,40
Attrezzatura specifica	155.171,52	149.426,75	5.744,77
Impianti e macchinari	507.113,30	360.056,33	147.056,97

Totale ammortamenti: € 189.283,31.

Al 31 dicembre 2011 non esistono pesi e gravami a favore di terzi sui beni materiali ad eccezione dell'ipoteca su mutuo. Gli ammortamenti sono stati calcolati su tutti i cespiti ammortizzabili applicando le aliquote ritenute rappresentative della loro durata economica-tecnica. I beni sono descritti analiticamente nel libro dei beni ammortizzabili della società.

Attivo circolante

Ricordiamo che il capitale circolante è costituito dalle rimanenze, crediti, disponibilità liquide, ratei e risconti al netto dei debiti e ratei-risconti passivi. Come si può controllare il capitale circolante del 2011 è superiore a quello del 2010 risultando € - 520.505,00 (€ - 656.813,00 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 382.559,00 (€ 359.875,00 nel precedente esercizio).

I crediti sono suddivisi in:

Crediti clienti	371.037,80
Fatture da emettere	12.946,03
Dedotto fondo svalutazione	-1.424,60

I crediti sono stabili. Non si è ritenuto incrementare il fondo svalutazione.

Imposte acconti	1.267,28
Crediti tributari 55%	5.830,00
Credito IVA	5.042,72

Crediti verso altri.

Sono costituiti dalle voci principali:

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Varie	758,61
Cauzioni	2.575,03
INAIL	1,57
Credito assic. Tfr	95.000,00

Attivo circolante – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 7.106,00 (€ 8.140,00 nel precedente esercizio).

Sono costituite dalle disponibilità temporanee in cassa.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 4.197,00 (€ 5.763,00 nel precedente esercizio).

Sono analizzabili come segue:

Risconti attivi	4.197,27
-----------------	----------

PASSIVO

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 2.485.918,00 (€ 2.505.350,00 nel precedente esercizio).

Nel prospetto che segue vengono indicate in modo analitico le voci del Patrimonio Netto, con specificazione della loro possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei 3 esercizi precedenti, come richiesto dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile:

Natura	Importo	Possibilità Utilizzazione	Quota disponibile
Capitale sociale	101.490,00	=	=
Fondo riserva legale	20.298,00	B	=
Fondo riserva straordinaria	547.251,27	ABC	547.251,27
Riserve da rivalutazione	1.836.310,04	AB	1.836.310,04
Perdita esercizio 2011	(20.566,71)	=	=

Legenda:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

C: per distribuzione ai soci

Il riepilogo delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto è riportato nella tabella sottostante alla quale si fa rinvio.

	2010	Movimenti	2011
Capitale sociale	101.490,00	0,00	101.490,00
Riserva legale	20.298,00	0,00	20.298,00
Riserva straordinaria	554.251,27	(6.949,00)	547.251,27
Riserva da rivalutazione	1.836.310,04	0,00	1.836.310,04
Perdita precedente esercizio	(6.949,00)	6.949,00	0,00
Perdita esercizio 2011	0,00	(20.566,71)	(20.566,71)

Le riserve di bilancio hanno scontato le imposte piene.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 120.634,66 (€ 104.549,00 del precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Saldo al 31.12.2010	104.548,70
Utilizzo per risoluzione rapporti	7.852,68
Quota accantonamento d'esercizio	23.938,64
Saldo al 31.12.2011	120.634,66

L'importo risulta in linea con quanto stabilito dal contratto collettivo di lavoro e con le rivalutazioni di legge.

Debiti

I debiti verso gli istituti bancari sono:

Cassa di Risparmio finanzim. impresa	67.628,88
Cassa di Risparmio c/c	239.583,84
Cassa di Risparmio c/finanziamento	79.724,73
Mutuo CR	197.516,05

Verso i fornitori sono rappresentati da:

Italia	79.570,56
Fatture da ricevere	87.053,35

Verso l'Erario:

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Erario rit.lav. autonomo	8.072,71
Erario ritenute dip.	25.479,56
Imposte differite	2.467,22
IVA da compensare	876,98

Verso istituti:

INPS	16.382,72
INPS autonomi	5.759,11
ENPAM	17.142,80

Verso altri:

I principali sono:

Debiti fisioterapisti	9.817,00
Stipendi e salari	8.441,00

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 140.137,00 (€ 150.863,00 nel precedente esercizio).

La voce è costituita da:

Ratei passivi	140.137,08
---------------	------------

Informazioni sul Conto Economico

Analisi dei dati economici

Prima di procedere all'analisi si precisa che tutti i costi e i ricavi sono assistiti da idonea documentazione e sono imputati al conto economico nel rispetto dei criteri di competenza ed inerenza.

Valore della produzione

L'importo è costituito da:

prestazioni e visite 1.712.111,63; fitto locali 18.000,00.

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Come si vede i ricavi sono stabili rispetto il 2010 nonostante la regressione tariffaria.

Altri ricavi e proventi

Sono così costituiti:

rimborso bolli 3.659,82; proventi 11.591,81; rimborso assicurazioni 12.143,00.

Costi della produzione

La categoria sopra riportata è così suddivisa:

Per acquisti materie prime e sussidiarie.

Gli acquisti € 24.422,50 sono al netto degli sconti per € 31,62 e il loro valore rapportato all'anno precedente evidenzia un aumento.

Per servizi.

Le principali voci sono:

compensi professionisti 162.586,22; compenso professionisti 24.322,25; prestazioni radiologiche 71.555,60; gas 11.401,80; enel 14.543,59; compensi fisioterapisti 68.356,00; parasubordinati 7.934,78; compensi medici 84.522,68; telefono 7.230,75; assicurazioni varie 15.898,25; consulenze tecniche 5.432,30; manutenzioni e riparazioni 24.635,59; pulizie 28.651,50; legali consulenze 21.209,16; direzione sanitaria 48.000,00; manutenzioni straordinarie 103.734,14; compensi CDA 39.000,00; inps CdA 4.200,00; materiale tipografico 3.468,75; pubblicità 47.103,14; spese promozione 9.426,23; TFM 10.000,00; servizi amministrativi 22.201,88.

Per godimento di beni.

Sono rappresentati: canoni vari 5.095,47; leasing attrezzatura 3.847,64; fitti passivi 30.784,60.

Per il personale.

Il gruppo comprende:

Salari e stipendi	341.391,88
Oneri sociali	103.861,00
Trattamento fine rapporto	23.938,64
Trattamento fine rapporto pagato	1.485,68

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Ammortamenti.

Ammortamento beni immateriali	26.870,50
Ammortamento beni materiali	189.283,31

Oneri diversi di gestione.

Le maggiori voci della posta sono:

ICI 7.474,00; imposte 823,00; imposta registro 313,50; omaggi 883,70; valori bollati 4.054,88; depositi 350,00, vidimazioni 309,87; tassa CCIAA 375,00.

Proventi e oneri finanziari.

Altri proventi finanziari.

Interessi attivi bancari	0,00
--------------------------	------

Interessi e oneri finanziari.

Interessi passivi e spese	26.196,18
---------------------------	-----------

Proventi e oneri straordinari.

Proventi (plusvalenze)	8.572,00
Oneri straordinari (minusvalenze)	2.369,00

Imposte sul reddito d'esercizio	41.815,76
---------------------------------	-----------

Si riferiscono all'imposta IRAP per € 19.042,27 e IRES per € 22.773,49 dovute sul reddito fiscale dell'esercizio.

Le imposte anticipate sono state scaricate per € 1.135,95.

Risultato di esercizio	(20.566,71)
------------------------	-------------

Proposta di delibera

Destinare la perdita di esercizio per il totale a riserva straordinaria.

Ammontare complessivo degli emolumenti spettanti agli amministratori e sindaci

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo è indicato nel seguente prospetto:

Emolumenti amministratori	39.000,00
Inps amministratori	4.200,00
Tfm amministratori	10.000,00

Numero e valore nominale di ciascuna categoria di azioni della società

Trattandosi di una società con natura giuridica diversa da S.p.a. o S.a.p.a., il presente punto della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote nel rispetto dell'art. 2474 c.c.; durante l'esercizio non si sono effettuati aumenti di capitale.

Azioni godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società

Il presente punto della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è suddiviso in azioni e la società non può emettere prestiti obbligazioni.

Altre Informazioni

Dichiarazione ex art. 2428 c.c. nn. 3 e 4: si precisa che la società non possiede e non ha acquistato o alienato, durante l'esercizio, azioni o quote di società controllanti, né direttamente, né per interposta persona e né tramite società fiduciarie.

Finanziamento soci

La società non ha iscritto nei debiti somme di finanziamento.

Numero dipendenti

Si attesta che la società al 31.12.2011 occupava n. 15 dipendenti suddivisi in 8 fisioterapisti, 4 impiegati addetti alla segreteria, 1 addetto alle pulizie, 1 impiegata amministrativa e 1 stagista.

Strumenti finanziari

La società non ha emesso alcun strumento finanziario.

Nota integrativa

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Patrimoni destinati a specifico affare

La società non ha destinato patrimoni a specifici affari.

Contratti leasing

La società ha in essere al 31.12.2011 n. 1 contratto leasing relativo ad un'attrezzatura.

- Leasing attrezzatura per originali € 34.000,00 – rate 59 di € 584,60 – anticipo € 3.400,00 – valore riscatto € 340,00 – società Fineco Leasing.

Il presente bilancio, composto di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio della società e corrisponde alle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(FLORES D'ARCAIS RAIMONDO)

“Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e' conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società”

Il sottoscritto Amministratore Flores D'Arcais Raimondo dichiara che il presente documento informatico e' conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società
RAIMONDO FLORES D'ARCAIS

Verbale di assemblea ordinaria

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la

Camera di Commercio PADOVA-PD: aut. n. 58253/00/2T del 30.11.2000

STUDIO MEDICO SERENA SRL

Sede in PADOVA - via Fabrici G. d'Acquapendente, 4/A

Capitale Sociale versato Euro 101.490,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di PADOVA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 00270240294

Partita IVA: 01819160282 - N. Rea: 157497

Verbale di Assemblea Generale Ordinaria

L'anno 2012, in data 27 del mese di aprile, alle ore 14.00, presso la sede sociale in Padova, si è riunita l'assemblea ordinaria della società per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del Bilancio e Nota Integrativa anno 2011
2. Varie ed eventuali

Assume la Presidenza il Prof Raimondo Flores D'Arcais il quale constata la presenza del Consiglio di Amministrazione e dei soci rappresentanti in proprio e per delega la maggioranza del capitale sociale, pertanto dichiara valida l'assemblea.

Funge da Segretario la Sig.ra Guglielmi Maria.

Il Presidente passa ad esporre i dati di bilancio dando ampia spiegazione anche con l'ausilio della nota integrativa.

Risponde ad alcune domande e quindi si passa all'approvazione la quale avviene con la totalità dei soci presenti.

Si delibera di passare la perdita in deduzione della riserva straordinaria.

Si passa quindi alle Varie ed eventuali .

OMISSIS

Non essendovi altro alle ore 15.00 la seduta viene tolta previa redazione del presente verbale.

Il Presidente

Il Segretario

Verbale di assemblea ordinaria

STUDIO MEDICO SERENA SRL

(Flores D'Arcais Raimondo)

(Guglielmi Maria)

Il sottoscritto Amministratore Flores D'Arcais Raimondo dichiara che il presente documento informatico e' conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della societa'
RAIMONDO FLORES D'ARCAIS