

PROMOZIONE SALUTE SRL

Sede in VIA POZZUOLI 17/D - 30038 SPINEA (VE)

Capitale sociale Euro 10.000,00 I.V.

Codice Fiscale 03776330270
Partita Iva 03776330270**Bilancio al 31/12/2013**

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	484.343	6.743
- (Ammortamenti)	14.613	2.128
- (Svalutazioni)		
	469.730	4.615
<i>II. Materiali</i>	253.381	28.820
- (Ammortamenti)	99.336	7.891
- (Svalutazioni)		
	154.045	20.929
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	623.775	25.544
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	327.894	235.100
- oltre 12 mesi		
	327.894	235.100
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	37.986	17.037
Totale attivo circolante	365.880	252.137
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	989.655	277.681

Stato patrimoniale passivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	10.000	10.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	2.923	608
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	4.722	
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Conto personalizzabile	10.400	
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Altre...		
	15.122	(1)
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	37.303	953
IX. Utile d'esercizio	16.687	4.952
IX. Perdita d'esercizio	0	0
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Totale patrimonio netto	82.035	16.512

B) Fondi per rischi e oneri**C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato**

6.671

6.956

D) Debiti

- entro 12 mesi

297.403

254.213

- oltre 12 mesi

603.546

900.949

254.213

E) Ratei e risconti**Totale passivo**

989.655

277.681

Conti d'ordine

31/12/2013

31/12/2012

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Avalli

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Altre garanzie personali

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Garanzie reali

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Altri rischi

crediti ceduti pro solvendo

Altri

- 2) **Impegni assunti dall'impresa**
 3) **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
-
- 4) **Altri conti d'ordine**

Totale conti d'ordine**Conto economico****31/12/2013****31/12/2012****A) Valore della produzione**

- | | | | |
|--|--------|---------|---------|
| 1) <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | | 417.205 | 556.685 |
| 2) <i>Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i> | | | |
| 3) <i>Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</i> | | | |
| 4) <i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i> | | | |
| 5) <i>Altri ricavi e proventi:</i> | | | |
| - vari | 31.269 | | 134 |
| - contributi in conto esercizio | | | |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio) | | | |

Totale valore della produzione

	31.269	134
448.474	556.819	

B) Costi della produzione

- | | | | |
|---|--------|---------|---------|
| 6) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i> | | 15.552 | 15.901 |
| 7) <i>Per servizi</i> | | 236.640 | 349.600 |
| 8) <i>Per godimento di beni di terzi</i> | | 69.283 | 79.073 |
| 9) <i>Per il personale</i> | | | |
| a) Salari e stipendi | 40.842 | | 52.478 |
| b) Oneri sociali | 8.932 | | 11.816 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 2.856 | | 3.512 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | |
| e) Altri costi | | | 201 |
| | | 52.630 | 68.007 |
| 10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i> | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 53 | | 473 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 11.373 | | 3.571 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | | |
| | | 11.426 | 4.044 |

11) *Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*

12) *Accantonamento per rischi*

13) *Altri accantonamenti*

14) Oneri diversi di gestione		11.345	6.500
Totale costi della produzione		396.876	523.125
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		51.598	33.694
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri		3	150
			150
		3	150
			150
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri		16.555	10.075
			10.075
		16.555	10.075
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		(16.552)	(9.925)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie		1.064	919
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
			919
		1.064	919
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			

- varie	2.858		5.727
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2.858	5.727
Totale delle partite straordinarie		(1.794)	(4.808)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		33.252	18.961
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
a) Imposte correnti	16.565		14.009
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		16.565	14.009
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		16.687	4.952

L'Amministratore Unico
Dott. Mauro De Bellis

PROMOZIONE SALUTE SRL

Sede in VIA POZZUOLI 17/D - 30038 SPINEA (VE)

Capitale sociale Euro 10.000,00 I.V.

Codice Fiscale 03776330270

Partita Iva 03776330270

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2013**Premessa**

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 16.687.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Il 23 dicembre 2013, avanti il Notaio Stefano Bartolucci in Mestre, si è concretizzato l'atto di fusione tra la società Centro Servizi Medici Srl e la società Promozione Salute Srl. A seguito di tale atto la società Promozione Salute Srl presenta nell'attivo patrimoniale l'immobile nel quale viene condotta l'attività. Tale operazione, condotta perseguendo l'obiettivo di rafforzare e patrimonializzare la struttura di Promozione Salute Srl, vede nel bilancio al 31/12/2013 il primo esercizio chiuso.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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 funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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 sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

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, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

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

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

Attività**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Tra le immobilizzazioni immateriali risulta ora iscritto l'avviamento da fusione per euro 465.000

II. Immobilizzazioni materiali

Come riferito in premessa, la società ha ora iscritto a bilancio l'immobile commerciale per euro 135.731,84 al netto del relativo fondo di ammortamento.

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
327.894	235.100	92.794

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	170.732			170.732
Per crediti tributari	7.419			7.419
Verso altri	149.743			149.743
	327.894			327.894

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
37.986	17.037	20.949

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali	30.701	15.446
Denaro e altri valori in cassa	7.286	1.591
Arrotondamento	(1)	
	37.986	17.037

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

D) Ratei e risconti

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
82.035	16.512	65.523

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	10.000			10.000
Riserva legale	608	2.315		2.923

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(1)	
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.		4.722		4.722
Varie altre riserve				10.400
Riserva da fusione		10.400		10.400
Utili (perdite) portati a nuovo	953	36.350		37.303
Utile (perdita) dell'esercizio	4.952	16.687	4.952	16.687
	16.512	70.474	4.951	82.035

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	10.000	B			
Riserva legale	2.923				
Altre riserve	15.122	A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo	37.303				

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
6.671	6.956	(285)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	6.956	2.856	3.141	6.671

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
900.949	254.213	646.736

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni		8.057		8.057
Debiti verso banche	110.789	130.489		241.278
Debiti verso fornitori	137.157			137.157
Debiti tributari	48.940			48.940
Debiti verso istituti di previdenza	518			518
Debiti vs dott De Bellis		465.000		465.000
Arrotondamento	(1)			(1)
	297.403	603.546		900.949

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

E) Ratei e risconti

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
448.474	556.819	(108.345)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	417.205	556.685	(139.480)
Altri ricavi e proventi	31.269	134	31.135
	448.474	556.819	(108.345)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2013 (16.552)	Saldo al 31/12/2012 (9.925)	Variazioni (6.627)
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	3 (16.555) (16.552)	150 (10.075) (9.925)	(147) (6.480) (6.627)

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2013 16.565	Saldo al 31/12/2012 14.009	Variazioni 2.556
Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:	16.565	14.009	2.556
IRES	12.052	10.016	2.036
IRAP	4.513	3.993	520
	16.565	14.009	2.556

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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
Dott. Mauro de Bellis

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.