

# VALMONTONE HOSPITAL S.P.A.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA DEI LECCI S.N.C. - 00038 VALMONTONE (RM)
<b>Codice Fiscale</b>	08501151008
<b>Numero Rea</b>	RM-1098743
<b>P.I.</b>	08501151008
<b>Capitale Sociale Euro</b>	120.000
<b>Forma giuridica</b>	S.P.A.
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	86.10.10
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	24.400	-
7) altre	1.106.378 <sup>(1)</sup>	1.260.439
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.130.778</b>	<b>1.260.439</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
2) impianti e macchinario	1.593.981	1.804.377
3) attrezzature industriali e commerciali	329.152	328.975
4) altri beni	42.514	34.466
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.965.647</b>	<b>2.167.818</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>3.096.425</b>	<b>3.428.257</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	161.005	119.515
<b>Totale rimanenze</b>	<b>161.005</b>	<b>119.515</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.634.862	993.115
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.634.862</b>	<b>993.115</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.520	7.725
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>28.520</b>	<b>7.725</b>
5-ter) imposte anticipate	0	70.432
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.293	10.560
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	150.000
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>20.293</b>	<b>160.560</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.683.675</b>	<b>1.231.832</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	873.244	1.296.562
3) danaro e valori in cassa	33.235	32.638
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>906.479</b>	<b>1.329.200</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.751.159</b>	<b>2.680.547</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>87.921</b>	<b>127.113</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>5.935.505</b>	<b>6.235.917</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>56.446</b>	<b>56.446</b>
<b>V - Riserve statutarie</b>	<b>447.871</b>	<b>447.871</b>
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Varie altre riserve	1 <sup>(2)</sup>	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>	<b>2.271</b>	<b>824</b>

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.541.980	1.726.447
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.168.569</b>	<b>2.351.588</b>
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	80.258	230.258
Totale fondi per rischi ed oneri	80.258	230.258
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	524.176	475.976
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.288.792	2.985.372
Totale debiti verso fornitori	2.288.792	2.985.372
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.303	24.125
Totale debiti tributari	168.303	24.125
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.901	77.266
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.901	77.266
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	638.506	85.944
Totale altri debiti	638.506	85.944
<b>Totale debiti</b>	<b>3.162.502</b>	<b>3.172.707</b>
E) Ratei e risconti	0	5.388
<b>Totale passivo</b>	<b>5.935.505</b>	<b>6.235.917</b>

<sup>(1)</sup>RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI DI TERZI

<sup>(2)</sup>RISERVA PER ARROTONDAMENTO ALL'EURO

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.819.374	12.062.942
5) altri ricavi e proventi		
altri	48.358	46.510
Totale altri ricavi e proventi	48.358	46.510
Totale valore della produzione	10.867.732	12.109.452
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	902.048	887.147
7) per servizi	5.623.836	6.126.460
8) per godimento di beni di terzi	20.309	209.894
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.192.379	1.267.369
b) oneri sociali	347.544	385.668
c) trattamento di fine rapporto	96.713	90.619
Totale costi per il personale	1.636.636	1.743.656
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	243.622	225.494
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	421.342	379.094
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	67	142
Totale ammortamenti e svalutazioni	665.031	604.730
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(41.490)	10.457
14) oneri diversi di gestione	56.883	119.117
Totale costi della produzione	8.863.253	9.701.461
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.004.479	2.407.991
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.533	11.402
Totale proventi diversi dai precedenti	5.533	11.402
Totale altri proventi finanziari	5.533	11.402
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.536	310
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.536	310
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.997	11.092
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.008.476	2.419.083
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	396.064	719.838
imposte relative a esercizi precedenti	70.432	-
imposte differite e anticipate	-	(27.202)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	466.496	692.636
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.541.980	1.726.447

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.541.980	1.726.447
Imposte sul reddito	466.496	692.636
Interessi passivi/(attivi)	(3.997)	(11.092)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.004.479	2.407.991
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	96.713	90.619
Ammortamenti delle immobilizzazioni	664.964	604.588
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	761.677	695.207
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.766.156	3.103.198
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(41.490)	10.457
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(641.747)	739.113
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(696.580)	920.170
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	39.192	123.841
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(5.388)	5.388
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	511.669	28.646
Totale variazioni del capitale circolante netto	(834.344)	1.827.615
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.931.812	4.930.813
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	3.997	11.092
(Imposte sul reddito pagate)	(322.318)	(813.870)
(Utilizzo dei fondi)	(198.513)	(33.398)
Totale altre rettifiche	(516.834)	(836.176)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.414.978	4.094.637
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(219.171)	(1.377.418)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(113.961)	(253.272)
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	220.432	(27.202)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(112.700)	(1.657.892)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi propri</b>		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.724.999)	(1.665.999)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.724.999)	(1.665.999)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(422.721)	770.746
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.296.562	527.774
Danaro e valori in cassa	32.638	30.680
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.329.200	558.454
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	873.244	1.296.562

---

Danaro e valori in cassa	33.235	32.638
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	906.479	1.329.200

## **Informazioni in calce al rendiconto finanziario**

L'Organismo Italiano di Contabilità ha elaborato un apposito principio contabile – l'OIC 10 – per la redazione del Rendiconto Finanziario, prospetto contabile che presenta le cause di variazione, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute in un determinato esercizio e la sua evoluzione in esercizi successivi.

Tale prospetto include tutti i flussi finanziari in uscita ed in entrate delle disponibilità liquide nell'esercizio. Lo schema di riferimento (costruito secondo una forma scalare) si compone delle seguenti tre categorie di flussi finanziari, a seconda della natura delle operazioni che li hanno generati : A flussi finanziari dell'attività operativa B flussi finanziari delle attività di investimento C flussi finanziari delle attività di finanziamento . I primi sono i flussi che derivano dall'acquisto, dalla produzione e dalla vendita e distribuzione di beni e servizi e di tutti gli altri flussi che non rientrano tra i flussi delle attività di investimento o di finanziamento . I flussi derivanti dall'attività di investimento, invece, comprendono i flussi che deviano dall'acquisto e dalla vendita di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie e dalle attività finanziarie non immobilizzate. Infine, i flussi derivanti dall'attività di finanziamento comprendono i flussi che derivano dalle operazioni poste in essere per ottenere liquidità, tramite mezzi propri o mezzi di terzi. Il principio contabile Oic 10 prevede la redazione del rendiconto finanziario in forma comparativa, per ogni flusso finanziario presentato nel rendiconto deve essere indicato l'importo del flusso corrispondente dell'esercizio precedente. Il flusso della gestione reddituale può essere determinato con il metodo diretto ( evidenziando i flussi finanziari) o con il metodo indiretto ( rettificando l'utile o la perdita d'esercizio riportato nel conto economico); il presente prospetto è stato definito con il Metodo Indiretto.

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Il Valmontone Hospital è una società, nata a seguito di specifica delibera Regionale, per attuare il programma di sperimentazione avente ad oggetto nuovi modelli gestionali che prevedono forme di collaborazione fra il Servizio Sanitario Regionale e soggetti privati attraverso la costituzione di società miste a capitale pubblico e privato. L'attività ha avuto inizio nell'ottobre del 2006 e si è giunti, in modo ininterrotto, al compimento del quindicesimo anno di operatività nell'erogazione di servizi sanitari nell'ambito di specialistiche ambulatoriali, sia in regime di convenzione che di attività privatistica a costi calmierati. Il bilancio è stato redatto in forma ordinaria sulla base di corretti Principi Contabili, con l'osservanza delle disposizioni del Codice Civile, così come interpretate ed integrate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nonché sulla base delle indicazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità innovati dalle disposizioni contenute nel Dlgs 139/2015. Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2020, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, C.C., è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale (nonostante si sia ancora in attesa della deliberazione regionale di stabilizzazione, ma in forza della presa d'atto da parte della stessa Regione Lazio dell'esito positivo della sperimentazione gestionale, così come da delibera n. 12 del 15 febbraio 2013) e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. È redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Qualora gli effetti derivanti dagli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta non verranno adottati ed il loro mancato rispetto verrà evidenziato nel prosieguo della presente nota integrativa.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917/1986 e successive modificazioni e integrazioni.

La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore. Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta:
  - secondo prudenza. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
  - e nella prospettiva della continuazione dell'attività, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "costanza nei criteri di valutazione", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente;
- la rilevanza dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- si è tenuto conto della comparabilità nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

La struttura dello Stato patrimoniale e del Conto economico è la seguente:

- lo Stato patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile;
- per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- l'iscrizione delle voci di Stato patrimoniale e Conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Il Rendiconto finanziario è stato redatto in conformità all'art. 2425-ter del Codice Civile e nel rispetto di quanto disciplinato nell'OIC 10 "Rendiconto finanziario".

La Nota integrativa, redatta in conformità agli artt. 2427 e 2427-bis del Codice Civile e alle altre norme del Codice



Civile diverse dalle precedenti, nonché in conformità a specifiche norme di legge diverse dalle suddette, contiene, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e nelle altre norme del C.C. .

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Nel presente bilancio non ci sono casi eccezionali di non comparabilità delle voci rispetto a quelle relative all'esercizio precedente ex art. 2423 quinto comma del C.C.

## **Correzione di errori rilevanti**

Nel presente bilancio non sono state effettuate correzioni di errori rilevanti

## Nota integrativa, attivo

I criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio sono quelli previsti nell'art. 2426 del C.C. , integrati dai principi contabili nazionali e così come rivisti ed aggiornati a seguito del D.lgs 139/2015; quelli più significativi sono indicati nelle seguenti sezioni della nota integrativa .

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Gli oneri pluriennali sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale in quanto risulta dimostrata la loro utilità futura, esiste una correlazione oggettiva con i relativi benefici futuri di cui godrà la società ed è stimabile con ragionevole certezza la loro recuperabilità, tenendo in debito conto il principio della prudenza. Se in esercizi successivi a quello di capitalizzazione venisse meno detta condizione, si provvederà alla loro svalutazione; le immobilizzazioni sono iscritte al costo storico di acquisizione ( comprensivo anche dell'imposta sul valore aggiunto, essendo la stessa, per la natura dell'attività svolta dalla struttura, indetraibile) ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Nel dettaglio le immobilizzazioni immateriali sono composte da : - costi di impianto ed ampliamento che si riferiscono alle spese notarili di costituzione della società e a quelle di modifica dello statuto sociale - diritti di brevetto industriale e di diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno che si riferiscono a costi sostenuti nell'anno per investimenti in software ed in aggiornamenti particolarmente rilevanti degli stessi - altre immobilizzazioni che si riferiscono ad investimenti fatti sull'immobile non di proprietà all'interno del quale la Società svolge la propria attività.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	26.798	-	3.820.435	3.847.233
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	26.798	-	2.559.996	2.586.794
<b>Valore di bilancio</b>	0	-	1.260.439	1.260.439
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	30.500	83.460	113.960
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	6.100	237.522	243.622
<b>Altre variazioni</b>	-	-	1	1
<b>Totale variazioni</b>	-	24.400	(154.061)	(129.661)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	26.798	30.500	3.903.896	3.961.194
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	26.798	6.100	2.797.518	2.830.416
<b>Valore di bilancio</b>	0	24.400	1.106.378	1.130.778

La voce costi di impianto ed ampliamento ad oggi sono state completamente ammortizzate. Nel corso dell'anno 2020 è stato necessario introdurre la categoria Diritti di Brevetto Industriale e di Diritti di Utilizzazione delle Opere dell'Ingegno in quanto sono stati fatti ingenti investimenti , che verranno rinnovati nel corso degli esercizi successivi , in software specifici, acquistati separatamente dalla componente Hardware, che permettono un migliore efficientamento dei macchinari ; si è ritenuto per tanto necessario evidenziarli nella categoria dedicata. La voce altre immobilizzazioni che riguarda gli investimenti fatti per la ristrutturazione dell'immobile nel quale la Società svolge la propria attività, sono distinti in due categorie : - gli investimenti iniziali, valutati con perizia predistosta da esperti, per i quali è stato previsto un piano di ammortamento della durata di 20 anni, così come stabilito in accordo tra le parti in sede di costituzione della società. - gli investimenti successivi , che seguono il normale piano di ammortamento previsto per questa specifica categoria , ossia pari al 20 % annuo. Non figurano in bilancio voci di ricerca, sviluppo e pubblicità .

## Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto ( comprensivo anche dell'imposta sul valore aggiunto, essendo la stessa, per la natura dell'attività svolta dalla struttura, indetraibile) e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, e coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornata con modificazione con D.M. 17.11.1992) secondo il seguente schema :

- Impianti 12,50 %
- macchinari sanitari 12,50 %
- attrezzature sanitarie 12,50 %
- mobili ed arredi 10 %
- macchine ufficio elettroniche 20 %
- automezzi 20 %
- altri beni di costo inferiore 100 %

Tali aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto all'esercizio precedente. Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio. Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; qualora in esercizi successivi venissero meno i presupposti della svalutazione, si ricorgerà al ripristino del valore originario. I beni strumentali di costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono riportati nella tabella che segue

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	3.958.134	898.990	275.285	5.132.409
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.153.757	570.015	240.819	2.964.591
<b>Valore di bilancio</b>	1.804.377	328.975	34.466	2.167.818
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	110.951	97.380	26.005	234.336
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	21.960	-	-	21.960
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	306.250	97.203	17.957	421.410
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	(6.863)	-	-	(6.863)
<b>Totale variazioni</b>	(210.396)	177	8.048	(202.171)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	4.047.125	996.370	301.290	5.344.785
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.453.144	667.218	258.776	3.379.138
<b>Valore di bilancio</b>	1.593.981	329.152	42.514	1.965.647

Nel corso dell'esercizio sono state contabilizzate eliminazioni dal valore di bilancio di alcuni beni obsoleti sostituiti con altri di nuova generazione, alcuni dei quali completamente ammortizzati; sono stati affidati a società fornitrici per la dismissione e lo smaltimento. Tale operazione ha comportato le seguenti rilevazioni di bilancio : - riduzione delle attivo patrimoniale di immobilizzazioni materiali per € 21.960,00 - riduzione dei fondi di ammortamento della immobilizzazioni materiali per € 6.863,00 - rilevazione di un costo per minusvalenza da eliminazione nell'esercizio per € 15.097,00

## Operazioni di locazione finanziaria

I beni strumentali oggetto di locazione finanziaria sono esposti in bilancio conformemente all'impostazione contabile coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione dei leasing secondo il metodo patrimoniale (iscrizione dei canoni di leasing quali costi di esercizio nel conto economico e indicazione nella nota integrativa delle informazioni integrative).

Le informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria qualificabili come leasing operativi sono riportate nelle tabelle che seguono :

Contratto N. W0053460- BNP PARIBAS

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2020 € -

Interessi passivi di competenza dell'esercizio € 27 Valore del potenziale Riscatto € 8.350

Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura

del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni € 261.480

a) di cui valore lordo dei beni (inclusa iva) € 835.000

b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio € 104.380

c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio € 573.520 Si rende noto che nel corso dell'esercizio non sono stati stipulati nuovi contratti di locazione finanziaria e che tutti quelli in essere sono arrivati a naturale scadenze negli ultime mesi dell'anno 2019 . Gli importi di costo riportati in bilancio sono relativi a voci di ratei e risconti attivi rilevati nell'esercizio 2019.

## Immobilizzazioni finanziarie

In bilancio non figurano immobilizzazioni finanziarie

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

In bilancio non figurano crediti oggetto di immobilizzazione finanziaria

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La società non possiede partecipazioni in imprese controllate

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

La società non possiede partecipazioni in imprese collegate

### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non figurano in bilancio operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Le rimanenze sono state valutate al loro costo di acquisto

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	119.515	41.490	161.005
<b>Totale rimanenze</b>	119.515	41.490	161.005

Nel dettaglio la composizione della voce rimanenze può essere specificata nel seguente modo : - materiale per camera operatoria € 78.893,00 - materiale sanitario € 19.503,00 - farmaci € 4.481,00 - materiali di consumo € 15.618,00 - materiale per radiodiagnostica € 42.510,00 totale € 161.005,00

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo e non si è tenuto conto del criterio del costo ammortizzato previsto dalla normativa introdotta con il Dlgs 139/2015 che ha novellato l'art 2426 c.1 n. 8 , applicando la deroga espressa dal principio di rilevanza contenuto nel c. 4 dell'art. 2423 del C.C. Tale principio applicato nell'OIC 15 prevede la non applicazione nel caso di crediti con esegibilità non superiore ai dodici mesi e nel caso di crediti con scadenza superiore ai 12 mesi quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo ai fini del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	993.115	641.747	1.634.862	1.634.862
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	7.725	20.795	28.520	28.520
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	70.432	(70.432)	0	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	160.560	(140.267)	20.293	20.293
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.231.832	451.843	1.683.675	1.683.675

L'ammontare dei crediti verso clienti iscritti in bilancio sono, per la maggior parte, relativi a crediti vantati nei confronti della Asl Roma 5 per fatture emesse nell'anno 2020 e da emettere nel 2021 pari ad € 956.324,00, comunque incassati nei primi mesi dell'anno 2021. Si precisa che fra i crediti verso altri rilevati nel bilancio di esercizio anno 2019 era iscritto l'importo di € 150.000,00 relativo ad una caparra confirmatoria versata per l'acquisto di un terreno sul quale si sarebbe dovuto costruire la nuova sede dell'Ospedale; tale operazione ad oggi non è più realizzabile. Era in atto un contenzioso legale per la risoluzione del compromesso di acquisto del terreno con richiesta di restituzione del doppio della caparra versata. Dopo aver subito un secondo grado di giudizio sfavorevole, informazione conosciuta dopo la chiusura dell'esercizio, ma prima dell'approvazione della bozza di bilancio( sentenza del 26 febbraio 2021 e notificata in data 1 marzo 2021), dopo aver consultato i legali, si è ritenuto opportuno non procedere oltre nella controversia e di svalutare il credito accantonato dell'importo di € 150.000,00 attraverso l'utilizzo del fondo appositamente costituito nel corso dell'esercizio 2017. Si rende noto inoltre che, nella delibera del C.d.A. che ha autorizzato l'operazione, è contenuto l'impegno da parte del socio privato di accollarsi costi già sostenuti in caso di mancata realizzazione dell'opera.

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n. 6 c. 1 dell'art. 2427 C.C., in riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei crediti , si precisa che tutti i crediti presenti in bilancio sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

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

Non figurano in bilancio operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

##### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

In bilancio non figurano attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	1.296.562	(423.318)	873.244
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	32.638	597	33.235
<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.329.200	(422.721)	906.479

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate operazioni che abbiano reso necessario la conversione dei valori in o da valute estere

#### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e i risconti attivi e passivi sono relativi a quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi consecutivi, l'entità dei quali è determinata in ragione del principio della competenza economico-temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	127.113	(39.192)	87.921
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	127.113	(39.192)	87.921

La voce ratei e risconti attivi comprende risconti di costi di competenza dell'esercizio successivo così distinti:

- prestazioni di terzi € 1.134,00
- assicurazioni € 26.072,00
- canoni di assistenza e manutenzione € 60.715,00 - Totale € 87.921,00

## Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il Patrimonio netto sussistente alla chiusura dell'esercizio è pari ad € 2.168.569,00 , con un decremento di € 183.019,00, rispetto al patrimonio netto dello scorso esercizio pari ad € 2.351.588,00

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

In particolare, per quanto riguarda i Fondi del patrimonio netto, si sono verificate le seguenti variazioni

	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		
<b>Capitale</b>	120.000	-	-	-	-		120.000
<b>Riserva legale</b>	56.446	-	-	-	-		56.446
<b>Riserve statutarie</b>	447.871	-	-	-	-		447.871
<b>Altre riserve</b>							
<b>Varie altre riserve</b>	0	-	-	1	-		1
<b>Totale altre riserve</b>	0	-	-	1	-		1
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	824	-	-	1.447	-		2.271
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	1.726.447	1.725.000	1.447	-	(184.467)	1.541.980	1.541.980
<b>Totale patrimonio netto</b>	2.351.588	1.725.000	1.447	1.448	(184.467)	1.541.980	2.168.569

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
<b>RISERVA PER ARROTONDAMENTO ALL'EURO</b>	1
<b>Totale</b>	1

Gli utili conseguiti nell'anno 2019 sono stati destinati per € 1.447,00 ad utili portati a nuovo e per € 1.725.000,00 alla distribuzione tra i Soci.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel prospetto di seguito riportato viene fornita l'analisi del patrimonio netto sotto i profili della disponibilità e della distribuibilità

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Capitale</b>	120.000		-
<b>Riserva legale</b>	56.446	B	56.446
<b>Riserve statutarie</b>	447.871	A,B,D	447.871
<b>Altre riserve</b>			
<b>Varie altre riserve</b>	1	A,B,C,D,E	1
<b>Totale altre riserve</b>	1	A,B,C,D,E	1
<b>Utili portati a nuovo</b>	2.271	A,B,C,D,E	2.271
<b>Totale</b>	626.589		506.589
<b>Quota non distribuibile</b>			504.317

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Residua quota distribuibile</b>			2.272

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
<b>RISERVA PER L'ARROTONDAMENTO</b>	1	A,B,C,D,E	1
<b>Totale</b>	1		

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

Possibilità di Utilizzo \*:

A = Aumento di Capitale B = Copertura Perdite C = Distribuzione ai Soci D= Altri vincoli statutari E = Altro

Quota Distribuibile € 2.272,00

Quota non distribuibile € 504.317,00

## Fondi per rischi e oneri

Nel bilancio figura un fondo di accantonamento per rischi ed oneri di € 80.258,00 , già istituito in anni precedenti, per la copertura di rischi riconducibili ai contenziosi potenziali ed in essere; tale importo accantonato è ritenuto ragionevole in considerazione del rischio presumibilmente valutabile alla data di chiusura del bilancio. A tale fondo non sono stati fatti ulteriori accantonamenti, così come già deliberato dal Consiglio di Amministrazione, avendo l'amministrazione stipulato una polizza assicurativa specifica a copertura di eventuali soccombenze. Nel bilancio del precedente esercizio era presente un accantonamento ad ulteriore fondo per € 150.000,00 , dedicato per la copertura di un credito appostato in bilancio alla lettera C II Crediti 5 - quater ; a seguito di una sentenza di appello sfavorevole, arrivata dopo la chiusura dell'esercizio , ma entro l'approvazione del progetto di bilancio, si è proceduto con la svalutazione del credito e l'utilizzo del relativo fondo. Per ulteriori dettagli si rimanda a quanto esposto nel presente documento nella parte relativa ai crediti.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	230.258	230.258
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	150.000	150.000
<b>Totale variazioni</b>	(150.000)	(150.000)
<b>Valore di fine esercizio</b>	80.258	80.258

Nel "fondo rischi contenziosi", si è tenuto conto ai sensi dell'art.2423 bis comma 1 n.4, delle eventuali perdite verificatesi nell'esercizio, nonché di quei rischi che in base a quanto stabilito nel principio contabile del OIC n.31, abbiano una probabilità di comportare un rischio economico a carico della società, secondo un prudente apprezzamento.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti e a quelli integrativi aziendali. La quota annuale del Trattamento di fine rapporto è stata calcolata conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	475.976
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	



	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	68.635
Utilizzo nell'esercizio	20.435
Totale variazioni	48.200
Valore di fine esercizio	524.176

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e non si è tenuto conto del criterio del costo ammortizzato previsto dalla normativa introdotta con il Dlgs 139/2015 che ha novellato l'art 2426 c.1 n. 8 , applicando la deroga espressa dal principio di rilevanza contenuto nel c. 4 dell'art. 2423 del C.C. Tale principio applicato nell'OIC 19 prevede la non applicazione nel caso di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi e nel caso di debiti con scadenza superiore ai 12 mesi quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo ai fini del bilancio.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.985.372	(696.580)	2.288.792	2.288.792
Debiti tributari	24.125	144.178	168.303	168.303
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	77.266	(10.365)	66.901	66.901
Altri debiti	85.944	552.562	638.506	638.506
<b>Totale debiti</b>	<b>3.172.707</b>	<b>(10.205)</b>	<b>3.162.502</b>	<b>3.162.502</b>

Le variazioni delle voci di debito si possono esplicitare con i seguenti dettagli : - i debiti verso fornitori sono diminuiti di € 696.580,00 - i debiti tributari sono aumentati di € 144.178,00 avendo versato nel corso dell'esercizio gli acconti di imposta ired in forma ridotta - i debiti verso istituti di previdenza sono diminuiti di € 10.365,00 , una variazione rispetto alla posta dello scorso esercizio che si può considerare non significativa - i debiti verso altri sono aumentati di € 552.562,00 , tale importo è composto in massima parte da utili distribuiti e non liquidati nei confronti del Socio Asl Roma 5 ; si rende noto che tale debito è stato saldato nei primi mesi dell'anno 2021.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n. 6 c. 1 dell'art. 2427 C.C., in riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei debiti, si precisa che tutti i debiti presenti in bilancio sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non figurano in bilancio debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non figurano in bilancio operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine .

### Finanziamenti effettuati da soci della società

In bilancio non figurano finanziamenti effettuati dai soci

## Ratei e risconti passivi

In bilancio ratei e risconti passivi , relativi a costi di competenza dell'esercizio che hanno avuto manifestazione economica e finanziaria nell'esercizio successivo. Non figurano in bilancio ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	5.388	(5.388)	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	5.388	(5.388)	0

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per settore di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>FATTURATO ASL</b>	6.494.081
<b>FATTURATO TICKETS E PRIVATI</b>	4.325.293
<b>Totale</b>	10.819.374

I servizi che hanno generato i ricavi sopra evidenziati sono erogati nella sede della società l'Ospedale di Valmontone in Via Dei Lecci Snc in Valmontone. Segue l'elencazione dei componenti positivi di reddito che hanno determinato il valore di produzione di questo esercizio Fatturato A.S.L. € 6.494.081

Fatturato tickets e privati € 4.325.293

Altri proventi € 8.072

Rimborsi spese da clienti € 20.308

Sopravvenienze attive € 706

Abbuoni e arrotondamenti attivi € 778 Sopravvenienze attive non tass. € 18.494

**TOTALE DEI RICAVI € 10.867.732**

Relativamente al valore della produzione si rendono note le seguenti informazioni : - il fatturato nei confronti della Asl Roma 5 per i servizi erogati in convenzione è passato dall'importo di € 6.200.000,00 ad € 6.494.081,00, con un incremento del 5 % , grazie ad un accordo di fornitura di maggior supporto al servizio sanitario regionale nel corso dell'esercizio; accordo che è stato rinnovato ed aumentato in termini di prestazioni da erogare anche per l'esercizio 2021. - il fatturato per tickets e prestazioni private è passato dall'importo di € 5.862.941 ad € 4.325.293 con un decremento del 26% ; tale diminuzione è dovuta in particolar modo a due fattori : - primo fatture al periodo di chiusura forzato dell'attività nei mesi di marzo ed aprile a seguito di pubblica ordinanza legata all'evento pandemico che ha bloccato completamente l'attività privatistica. - secondo fattore legato al presubile e conseguente minor potere di spesa in capo dell'utenza ed al clima di incertezza e di timore che si sono venuti a determinare nell'anno 2020, sempre a causa della evento pandemico.

### Costi della produzione

I costi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. Si rende noto che l'importo rilevati sono al lordo dell'imposta sul valore aggiunto , in quanto per la natura stessa dell'attività svolta essendo indetraibile fiscalmente , viene considerata come valore aggiunto del costo.

### Proventi e oneri finanziari

#### Composizione dei proventi da partecipazione

Non figurano in bilancio proventi da partecipazioni, gli unici proventi conseguiti derivano da interessi attivi da depositi di conto corrente bancario

	Proventi diversi dai dividendi
<b>Da altri</b>	5.533
<b>Totale</b>	5.533

I proventi diversi sono così ripartiti:

Interessi attivi bancari € 5.535,00 arrotondamenti € - 2,00 TOTALE € 5.533,00

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	1.536
<b>Totale</b>	<b>1.536</b>

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartiti:

Interessi per versamenti imposte € 1.536

TOTALE € 1.536

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso dell'esercizio non ci sono stati ricavi di entità o incidenza eccezionali secondo il principio di rilevanza sancito nell'art. 2423 comma 4 del C.C. ;

Nel corso dell'esercizio non ci sono stati costi di entità o incidenza eccezionali secondo il principio di rilevanza sancito nell'art. 2423 comma 4 del C.C.; gli unici elementi di costo degni di rilievo rispetto alla gestione caratteristica sono i seguenti :

Voce di costo	Importo
<b>MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE</b>	15.098

Nel corso dell'esercizio sono stati eliminati beni, oggetto di immobilizzazione, sostituiti con macchinari di nuova generazione ; Tale operazione ha determinato la rilevazione di una Minusvalenza per euro 15.098,00 dovuta a quote di costo di alcuni di essi non più ammortizzabili.

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

Le imposte sul reddito sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale. In Bilancio figurano imposte correnti per importo un totale di € 396.064,00, pari a :

- € 342.993,00 di Ires, con aliquota del 24,00 %

- € 53.071,00 di Irap, con aliquota ordinaria prevista per la regione Lazio del 4,82 % In Bilancio figurano imposte relative ad anni precedenti per un importo totale di € 70.432 pari a : - € 63.202,00 di ires con aliquota del 24,00 % - € 7.230,00 di irap, con aliquota ordinaria prevista per la regione Lazio del 4,82%

Relativamente alla determinazione delle imposte rilevate in bilancio si rendono note le seguenti informazioni : - IRES corrente, nella determinazione della base imponibile hanno concorso delle variazioni in diminuzione di importo rilevante, tra le quali utilizzo del fondo di accantonamento, costi non deducibili in esercizi precedenti , super ammortamento ed iperammortamento. - IRAP corrente a seguito dell'abolizione del versamento del I acconto irap anno 2020 introdotta con l'art. 24 del DL 34 del 2020 , cosiddetto " Decreto Rilancio " , l'imposta iscritta ed effettivamente dovuta è stata rilevata al netto appunto del non dovuto .Questo costituisce un minor costo di periodo che alleggerisce la voce imposte del conto economico.

Si fornisce rendicontazione dei conteggi irap : - irap dovuta per l'anno 2020 € 106.142,00 - I acconto irap 2020 non versato e non dovuto € 53.071,00 - irap di competenza anno 2020 € 53.071,00 - IMPOSTE ANNI PRECEDENTI , nel corso dell'esercizio sono divenuti fiscalmente deducibili dei componenti di costo sostenuti in esercizi precedenti, per tanto imposte rilevate come anticipate incidono sul risultato di periodo. Si fornisce rendicontazione delle imposte anni precedenti : - Ires anno 2017 € 36.000,00 - Ires anno 2019 € 27.202,00 - Irap anno 2017 € 7.230,00 - totale imposte anni precedenti € 70.432,00

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

L'organico aziendale in chiusura dell'anno 2020 è composto come segue:

	Numero medio
Impiegati	39
Operai	2
Altri dipendenti	8
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>49</b>

Nel corso dell'esercizio non ci sono state variazioni degne di nota del numero di persone componenti l'organico della società. Rapporti di collaborazione organizzata dal committente  
Nella determinazione del numero dei dipendenti occupati, sono stati compresi anche i rapporti di collaborazione organizzata dal committente, disciplinati dal D.Lgs. n. 81/2015.

### Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

I compensi iscritti in bilancio degli amministratori e dei membri del collegio sindacale, a lordo degli eventuali oneri di legge, sono riportati di seguito:

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	86.727	50.102

Si rende noto che : - il compenso degli amministratori comprende il compenso stabilito dai soci . - il compenso dei componenti il Collegio Sindacale comprende quello stabilito dai soci pari ad € 30.000,00 annui oltre oneri di legge, calcolato sulla base delle prerogative e degli impegni dettagliati dall'Organo in sede di attribuzione dell'incarico, sia il compenso come membri dell'Organismo di Vigilanza ex art . 231/2001 pari ad euro 14.000,00 , oltre oneri di legge

### Compensi al revisore legale o società di revisione

Corrispettivi spettanti per revisione legale, altri servizi di verifica, consulenza fiscale e servizi diversi (art. 2427 c. 1 n. 16-bis C.C.)

I corrispettivi corrisposti per i servizi forniti di cui all'art. 2427 n. 16-bis C.C. risultano, al lordo degli oneri di legge dal seguente prospetto :

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	39.967
Servizi di consulenza fiscale	48.288
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>88.255</b>

### Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è composto da n. 1.200 azioni ordinarie del valore nominale di € 100,00 ciascuna per l'importo complessivo di € 120.000,00.

Nell'esercizio non sono state sottoscritte nuove azioni ordinarie.

### Titoli emessi dalla società

Nel corso dell'esercizio non sono stati emessi altri titoli diversi dalle azioni proprie della società

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Nel corso dell'esercizio non sono stati emessi dall società strumenti finanziari

## **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

## **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha in essere patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Operazioni realizzate con parti correlate (art. 2427 c. 1 n. 22-bis C.C.)

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli azionisti/soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

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

## **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

L'unico fatto di rilievo avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio che deve essere menzionato è l'avvenuta notifica della sentenza di appello, con esito sfavorevole, relativa al tentativo di recupero della caparra confirmatoria versata nei primi anni di attività della struttura per l'acquisto del terreno sul quale doveva essere costruito il nuovo edificio destinato ad ospitare l'Ospedale. Dopo aver consultato i legali si è ritenuto di non procedere ulteriormente nella controversia, e conseguentemente ai fini del presente bilancio di svalutare il credito appostato di € 150.000,00 e di utilizzare il corrispondente fondo appositamente accantonato nell'anno 2017.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari derivati (art.2427-bis c.1 n.1 C.C.)

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

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

Informazioni sulla società o l'ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento (art. 2497-bis C.C.)

La società non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento da parte di società o enti terzi.

## **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Nel corso dell'esercizio la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla legge n. 124/2017 ; in osservanza degli obblighi di trasparenza e di pubblicità previsti dall'art. 1 commi 125-129 della suddetta legge si evidenzia quanto segue : - Soggetto erogante ASL Rm 5- beneficio economico per utilizzo a titolo gratuito dell'immobile - per un ammontare di € 249.063,00 - Il Valmontone Hospital svolge la propria attività nello stabile di proprietà della Azienda Asl Roma 5 posto in Via dei Lecci snc in Valmontone (Rm) ; a seguito di un accordo intercorso tra le parti è stato concordato un utilizzo gratuito dello stesso per tutto il periodo di durata di un piano di ammortamento ventennale delle spese iniziali sostenute dalla società per la ristrutturazione dello stesso ; tale piano terminerà nell'anno 2026. Il beneficio economico derivante, così come quantificato da perizia di parte

Asl Rm 5 dell'anno 2010, può essere quantificato in un importo pari ad € 249.063,00 annuale. Tale importo sarà oggetto di rideterminazione, in accordo tra le parti, alla scadenza del periodo di gratuità, in considerazione dei nuovi valori di mercato e delle nuove pattuizioni. - Nel corso dell'anno 2020 alla Società, dietro presentazione di specifica istanza, è stato riconosciuto un credito di imposta da poter utilizzare in compensazione per € 14.223,00, credito per sanificazione e dpi ( art. 125 DL 34 2020 )

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 1.541.980,00, la proposta formulata da parte del Consiglio di Amministrazione è di: - distribuire ai soci l'importo di € 1.540.000,00 in ragione di € 1.283,33 per ogni azione.

- di rinviare la distribuzione della restante parte di € 1.980,00 agli esercizi successivi.

Esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato

Ai sensi dell'art.27 del D.Lgs. 127/91, la nostra società è esonerata dalla redazione del bilancio consolidato.

Comunicazione ai sensi dell'art.1 della Legge 6/1985 e D.L. 556/86

La società non ha effettuato acquisti di obbligazioni pubbliche che hanno portato al conseguimento di ricavi esenti da imposta.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

La società non detiene alcuna partecipazione al capitale sociale in imprese che possano comportare l'assunzione di responsabilità illimitata per le obbligazioni di quest'ultime.

Comunicazione ai sensi dell'art.1 della Legge 6/1985 e D.L. 556/86

La società non ha effettuato acquisti di obbligazioni pubbliche che hanno portato al conseguimento di ricavi esenti da imposta.

Informazioni sugli strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2427 bis c.c.

La società non ha sottoscritto alcun contratto avente ad oggetto degli strumenti finanziari.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Dott. Andrea Mammucari , nato a Velletri il 6 maggio 1971 dichiara , consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.