

VALMONTONE HOSPITAL S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	18.300	24.400
7) altre	930.952 ⁽¹⁾	1.106.378
Totale immobilizzazioni immateriali	949.252	1.130.778
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	1.614.053	1.593.981
3) attrezzature industriali e commerciali	344.089	329.152
4) altri beni	42.848	42.514
Totale immobilizzazioni materiali	2.000.990	1.965.647
Totale immobilizzazioni (B)	2.950.242	3.096.425
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	160.469	161.005
Totale rimanenze	160.469	161.005
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.083.012	1.634.862
Totale crediti verso clienti	2.083.012	1.634.862
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.475	28.520
Totale crediti tributari	49.475	28.520
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.842	20.293
Totale crediti verso altri	30.842	20.293
Totale crediti	2.163.329	1.683.675
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	740.938	873.244
3) danaro e valori in cassa	25.557	33.235
Totale disponibilità liquide	766.495	906.479
Totale attivo circolante (C)	3.090.293	2.751.159
D) Ratei e risconti	113.111	87.921
Totale attivo	6.153.646	5.935.505
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	56.446	56.446
V - Riserve statutarie	447.871	447.871
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	150.000	-
Varie altre riserve	1 ⁽²⁾	1
Totale altre riserve	150.001	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	4.251	2.271
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.994.077	1.541.980

Totale patrimonio netto	2.772.646	2.168.569
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	52.301	80.258
Totale fondi per rischi ed oneri	52.301	80.258
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	566.671	524.176
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.203.140	2.288.792
Totale debiti verso fornitori	2.203.140	2.288.792
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	371.102	168.303
Totale debiti tributari	371.102	168.303
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.105	66.901
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	91.105	66.901
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.681	638.506
Totale altri debiti	96.681	638.506
Totale debiti	2.762.028	3.162.502
Totale passivo	6.153.646	5.935.505

⁽¹⁾RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI DI TERZI

⁽²⁾RISERVA PER ARROTONDAMENTO ALL'EURO

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.538.655	10.819.374
5) altri ricavi e proventi		
altri	68.246	48.358
Totale altri ricavi e proventi	68.246	48.358
Totale valore della produzione	12.606.901	10.867.732
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	865.316	902.048
7) per servizi	6.412.674	5.623.836
8) per godimento di beni di terzi	40.728	20.309
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.351.082	1.192.379
b) oneri sociali	407.798	347.544
c) trattamento di fine rapporto	120.133	96.713
Totale costi per il personale	1.879.013	1.636.636
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	241.367	243.622
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	426.759	421.342
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	67
Totale ammortamenti e svalutazioni	668.126	665.031
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	536	(41.490)
14) oneri diversi di gestione	36.158	56.883
Totale costi della produzione	9.902.551	8.863.253
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.704.350	2.004.479
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8.276	5.533
Totale proventi diversi dai precedenti	8.276	5.533
Totale altri proventi finanziari	8.276	5.533
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.090	1.536
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.090	1.536
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.186	3.997
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.708.536	2.008.476
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	714.459	396.064
imposte relative a esercizi precedenti	-	70.432
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	714.459	466.496
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.994.077	1.541.980

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.994.077	1.541.980
Imposte sul reddito	714.459	466.496
Interessi passivi/(attivi)	(4.186)	(3.997)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.704.350	2.004.479
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	120.133	96.713
Ammortamenti delle immobilizzazioni	668.126	664.964
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	788.259	761.677
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.492.609	2.766.156
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	536	(41.490)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(448.150)	(641.747)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(85.652)	(696.580)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(25.190)	39.192
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	(5.388)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(549.125)	511.669
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.107.581)	(834.344)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.385.028	1.931.812
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.186	3.997
(Imposte sul reddito pagate)	(511.660)	(322.318)
(Utilizzo dei fondi)	(105.595)	(198.513)
Totale altre rettifiche	(613.069)	(516.834)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.771.959	1.414.978
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(462.102)	(219.171)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(59.841)	(113.961)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	220.432
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(521.943)	(112.700)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.390.000)	(1.724.999)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.390.000)	(1.724.999)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(139.984)	(422.721)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	873.244	1.296.562
Danaro e valori in cassa	33.235	32.638
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	906.479	1.329.200
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	740.938	873.244

Danaro e valori in cassa	25.557	33.235
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	766.495	906.479

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 31-12-2021

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 sedicesimo 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 31/12/2021, 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
Valore di inizio esercizio				
Costo	26.798	30.500	3.903.896	3.961.194
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.798	6.100	2.797.518	2.830.416
Valore di bilancio	0	24.400	1.106.378	1.130.778
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	59.841	59.841
Ammortamento dell'esercizio	-	6.100	235.267	241.367
Totale variazioni	-	(6.100)	(175.426)	(181.526)
Valore di fine esercizio				
Costo	26.798	30.500	3.963.737	4.021.035
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.798	12.200	3.032.785	3.071.783
Valore di bilancio	0	18.300	930.952	949.252

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 ricorrerà 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
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.047.125	996.370	301.290	5.344.785
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.453.144	667.218	258.776	3.379.138
Valore di bilancio	1.593.981	329.152	42.514	1.965.647
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	336.154	108.628	17.320	462.102
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	582	-	582
Ammortamento dell'esercizio	316.082	93.691	16.986	426.759
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	(582)	-	(582)
Totale variazioni	20.072	14.937	334	35.343
Valore di fine esercizio				
Costo	4.383.279	1.104.416	318.610	5.806.305
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.769.226	760.327	275.762	3.805.315
Valore di bilancio	1.614.053	344.089	42.848	2.000.990

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; questi ultimi 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 € 582,00 - riduzione dei fondi di ammortamento della immobilizzazioni materiali per € 582,00 - rilevazione di un ricavo per plusvalenza da eliminazione nell'esercizio per € 100,00

Operazioni di locazione finanziaria

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono presenti contratti di leasing e non stati acquistati nuovi beni strumentali oggetto di locazione finanziaria .

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
Prodotti finiti e merci	161.005	(536)	160.469
Totale rimanenze	161.005	(536)	160.469

Nel dettaglio la composizione della voce rimanenze può essere specificata nel seguente modo : - materiale per camera operatoria € 93.886,00 - materiale sanitario € 17.996,00 - farmaci € 3.970,00 - materiali di consumo € 10.880,00 - materiale per radiodiagnostica € 33.737,00 totale € 160.469,00

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 siano di scarso rilievo ai fini del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.634.862	448.150	2.083.012	2.083.012
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	28.520	20.955	49.475	49.475
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.293	10.549	30.842	30.842
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.683.675	479.654	2.163.329	2.163.329

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 2021 pari ad € 835.006,00 e da emettere nel 2022 pari ad € 1.239.256,00, comunque incassati nell'anno 2022.

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
Depositi bancari e postali	873.244	(132.306)	740.938
Denaro e altri valori in cassa	33.235	(7.678)	25.557
Totale disponibilità liquide	906.479	(139.984)	766.495

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
Risconti attivi	87.921	25.190	113.111
Totale ratei e risconti attivi	87.921	25.190	113.111

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

- prestazioni di terzi € 2.150,00
- assicurazioni € 26.237,00
- canoni di assistenza e manutenzione € 79.234,00 - lavori di manutenzione € 5.490,00 - Totale € 113.111,00

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 € 2.772.646,00 , con un incremento di € 604.077,00, rispetto al patrimonio netto dello scorso esercizio pari ad € 2.168.569,00

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		
Capitale	120.000	-	-	-		120.000
Riserva legale	56.446	-	-	-		56.446
Riserve statutarie	447.871	-	-	-		447.871
Altre riserve						
Riserva straordinaria	-	-	-	150.000		150.000
Varie altre riserve	1	-	-	-		1
Totale altre riserve	1	-	-	150.000		150.001
Utili (perdite) portati a nuovo	2.271	-	-	1.980		4.251
Utile (perdita) dell'esercizio	1.541.980	1.540.000	1.980	452.097	1.994.077	1.994.077
Totale patrimonio netto	2.168.569	1.540.000	1.980	604.077	1.994.077	2.772.646

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA PER ARROTODAMENTO ALL'EURO	1
Totale	1

Gli utili conseguiti nell'anno 2020 sono stati destinati per € 1.980,00 ad utili portati a nuovo e per € 1.540.000,00 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
Capitale	120.000		-
Riserva legale	56.446	B	56.446
Riserve statutarie	447.871	A,B,D	447.871
Altre riserve			
Riserva straordinaria	150.000	A,B,C,D,E	150.000
Varie altre riserve	1	A,B,C,D,E	1
Totale altre riserve	150.001	A,B,C,D,E	150.001
Utili portati a nuovo	4.251	A,B,C,D,E	4.251
Totale	778.569		658.569

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Quota non distribuibile			504.317
Residua quota distribuibile			154.252

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
RISERVA PER L'ARROTONDAMENTO	1	A,B,C,D,E	1
Totale	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 € 154.252,00

Quota non distribuibile € 504.317,00 La costituzione della riserva straordinaria nell'anno 2021 per € 150.000,00 deriva dalla volontà espressa dal socio privato di rifondare la società per la perdita sostenuta nel corso dell'anno 2020 derivante dalla svalutazione di un credito di pari importo vantato per una carappa confirmatoria sottoscritta all'inizio dell'attività, lasciando in società parte degli utili a lei attribuita in sede di assemblea. Tale somma è accantonata in una riserva disponibile che potrà essere distribuita ai soci.

Fondi per rischi e oneri

Nel bilancio figura un fondo di accantonamento per rischi ed oneri di € 52.301,00 , 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.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	80.258	80.258
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	27.957	27.957
Totale variazioni	(27.957)	(27.957)
Valore di fine esercizio	52.301	52.301

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
Valore di inizio esercizio	524.176
Variazioni nell'esercizio	

Accantonamento nell'esercizio	84.463
Utilizzo nell'esercizio	41.968
Totale variazioni	42.495
Valore di fine esercizio	566.671

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	2.288.792	(85.652)	2.203.140	2.203.140
Debiti tributari	168.303	202.799	371.102	371.102
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.901	24.204	91.105	91.105
Altri debiti	638.506	(541.825)	96.681	96.681
Totale debiti	3.162.502	(400.474)	2.762.028	2.762.028

Le variazioni delle voci di debito si possono esplicitare con i seguenti dettagli : - i debiti verso fornitori sono diminuiti di € 85.652,00 - i debiti tributari sono aumentati di € 202.752,00 , dovuto al maggior risultato conseguito ed agli acconti di imposta ired ed irap versati seguendo il metodo storico. - i debiti verso istituti di previdenza sono aumentati di € 24.203,00 , una variazione rispetto alla posta dello scorso esercizio che si può considerare non significativa - i debiti verso altri sono diminuiti di € 541.778,00 , non essendoci al termine dell'esercizio debiti verso i soci per utili distribuiti e non liquidati.

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

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
FATTURATO ASL	7.885.736
FATTURATO TICKETS E PRIVATI	4.652.919
Totale	12.538.655

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. € 7.885.736

Fatturato tickets e privati € 4.652.919

Altri proventi € 5.294

Rimborsi spese da clienti € 21.604

Sopravvenienze attive € 3.464

Abbuoni e arrotondamenti attivi € 38 Plusvalenze da alienazione € 100 Sopravvenienze attive non tass. € 37.746

TOTALE DEI RICAVI € 12.606.901

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 € 7.885.736,00, con un incremento del 21 % , grazie ad un accordo di fornitura di maggior supporto al servizio sanitario regionale nel corso dell'esercizio a seguito dell'evento pandemico. - il fatturato per tickets e prestazioni private è passato dall'importo di € 4.325.293 ad € 4.652.919 con un incremento dell' 8 % ; tale incremento mostra come si stia letamente uscendo dal clima di incertezza legato sempre all'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
Da altri	8.276
Totale	8.276

I proventi diversi sono così ripartiti:

Interessi attivi bancari € 8.277,00 arrotondamenti € - 1,00 TOTALE € 8.276,00

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	4.090

	Interessi e altri oneri finanziari
Totale	4.090

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartiti:

Interessi per versamenti imposte € 4.090

TOTALE € 4.090

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.;

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 questo bilancio non figurano imposte differite od anticipate. In Bilancio figurano imposte correnti per importo un totale di € 714.459,00, pari a :

- € 569.872,00 di Ires, con aliquota del 24,00 %

- € 144.587,00 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 super ammortamento ed iperammortamento e crediti di imposta ex L.160/2019 e 178/2020.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale in chiusura dell'anno 2021 è composto come segue:

	Numero medio
Impiegati	39
Operai	2
Altri dipendenti	10
Totale Dipendenti	51

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
Compensi	86.727	52.333

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	22.838
Servizi di consulenza fiscale	48.690
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	71.528

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è composto da n. 1.200 azioni ordinarie del valore nominale di € 100,00 cadauna 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 31/12/2021 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

Alla data di approvazione del presente bilancio non esistono informazioni su fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che debbano essere menzionati.

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 2021 alla Società, dietro presentazione di specifica istanza, è stato riconosciuto un credito di imposta da poter utilizzare in compensazione per € 1.730,00, credito per sanificazione e dpi (art. 32 DL 73/2021)

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 1.994.077,00, la proposta formulata da parte del Consiglio di Amministrazione è di: - distribuire ai soci l'importo di € 1.990.000,00, in ragione di € 1.658,34 per ogni azione - di rinviare la distribuzione della restante parte di € 4.077,00 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 Crescenzo Gentili , nato a Roma il 28 agosto del 1959, in qualità di legale rappresentante, 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.