

VALMONTONE HOSPITAL S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI LECCI SNC - 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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
7) altre	1.746.058	1.957.496
Totale immobilizzazioni immateriali	1.746.058	1.957.496
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	568.914	544.011
3) attrezzature industriali e commerciali	445.796	294.444
4) altri beni	38.494	53.672
Totale immobilizzazioni materiali	1.053.204	892.127
Totale immobilizzazioni (B)	2.799.262	2.849.623
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	129.176	135.250
Totale rimanenze	129.176	135.250
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.147.000	-
Totale crediti verso clienti	1.147.000	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.659	38.243
Totale crediti tributari	33.659	38.243
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	150.841	287.376
Totale crediti verso altri	150.841	287.376
Totale crediti	1.331.500	325.619
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	663.690	980.054
3) danaro e valori in cassa	15.099	14.946
Totale disponibilità liquide	678.789	995.000
Totale attivo circolante (C)	2.139.465	1.455.869
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	499.468	604.956
Totale ratei e risconti (D)	499.468	604.956
Totale attivo	5.438.195	4.910.448
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	120.000	120.000
IV - Riserva legale		
	56.446	56.446
V - Riserve statutarie		
	228.032	178.640
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1) ⁽¹⁾	(1)
Totale altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
	82	82
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		

Utile (perdita) dell'esercizio	1.619.563	1.499.392
Utile (perdita) residua	1.619.563	1.499.392
Totale patrimonio netto	2.024.122	1.854.559
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	98.692	90.000
Totale fondi per rischi ed oneri	98.692	90.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	318.802	275.821
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.811.285	1.551.810
Totale debiti verso fornitori	1.811.285	1.551.810
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	458.461	225.770
Totale debiti tributari	458.461	225.770
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.872	71.037
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	69.872	71.037
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	656.961	841.451
Totale altri debiti	656.961	841.451
Totale debiti	2.996.579	2.690.068
Totale passivo	5.438.195	4.910.448

⁽¹⁾RISERVA PER ARROTONDAMENTI

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Altri rischi		
crediti ceduti	-	791.167
altri	259.000	259.000
Totale altri rischi	259.000	1.050.167
Totale rischi assunti dall'impresa	259.000	1.050.167
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	460.483	982.228
Totale beni di terzi presso l'impresa	460.483	982.228
Totale conti d'ordine	719.483	2.032.395

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.263.804	10.848.149
5) altri ricavi e proventi		
altri	42.370	156.734
Totale altri ricavi e proventi	42.370	156.734
Totale valore della produzione	11.306.174	11.004.883
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	675.571	692.592
7) per servizi	5.639.483	5.442.746
8) per godimento di beni di terzi	294.513	89.659
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.163.878	1.072.629
b) oneri sociali	397.839	368.596
c) trattamento di fine rapporto	83.136	77.671
Totale costi per il personale	1.644.853	1.518.896
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	234.758	251.157
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	283.680	606.471
Totale ammortamenti e svalutazioni	518.438	857.628
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.075	(18.237)
12) accantonamenti per rischi	30.000	30.000
14) oneri diversi di gestione	49.866	45.201
Totale costi della produzione	8.858.799	8.658.485
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.447.375	2.346.398
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.740	3.070
Totale proventi diversi dai precedenti	3.740	3.070
Totale altri proventi finanziari	3.740	3.070
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.586	53.057
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.586	53.057
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.846)	(49.987)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	484	1.889
Totale oneri	484	1.889
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(484)	(1.889)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	2.437.045	2.294.522
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	817.482	795.130
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	817.482	795.130
23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.619.563	1.499.392

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

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.

Nota Integrativa Attivo

I criteri di valutazione adottati non sono stati modificati rispetto a quelli dell'esercizio precedente. I criteri di valutazione più significativi adottati per la redazione del bilancio di esercizio sono indicati nei punti seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Per i costi di ristrutturazione dell'immobile, in gran parte valutati con perizia congiunta, è stato predisposto un piano di ammortamento della durata di 20 anni, così come previsto dai patti parasociali in vigore.

Le immobilizzazioni il cui valore economico alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo, ammortizzato secondo i criteri sopraccitati, vengono svalutate fino a concorrenza del loro valore economico. Nel presente bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

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	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	26.798	3.472.678	3.499.476
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.798	1.515.182	1.541.980
Valore di bilancio	0	1.957.496	1.957.496
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	23.320	23.320
Ammortamento dell'esercizio	-	(234.758)	(234.758)
Totale variazioni	-	(211.438)	(211.438)
Valore di fine esercizio			
Costo	26.798	3.495.998	3.522.796
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.798	1.749.940	1.776.738
Valore di bilancio	0	1.746.058	1.746.058

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

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, che 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; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il 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	2.644.387	770.861	319.529	3.734.777
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.100.376	476.417	265.857	2.842.650
Valore di bilancio	544.011	294.444	53.672	892.127
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	181.978	236.301	26.479	444.758
Ammortamento dell'esercizio	(157.074)	(84.950)	(41.657)	(283.681)
Altre variazioni	(1)	1	-	0
Totale variazioni	24.903	151.352	(15.178)	161.077
Valore di fine esercizio				
Costo	2.826.364	1.007.163	346.008	4.179.535
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.257.450	561.367	307.514	3.126.331
Valore di bilancio	568.914	445.796	38.494	1.053.204

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle 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 :

DESCRIZIONE IMPORTI

Contratto N. V0025058 - BNP PARIBAS

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2015 23.805

Interessi passivi di competenza dell'esercizio 1.543

Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni 23.375

a) di cui valore lordo dei beni (inclusa Iva) 42.500

b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio 6.375

c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio 19.125

Contratto N. V0040127 - BNP PARIBAS

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2015 42.331

Interessi passivi di competenza dell'esercizio 2.736

Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni 37.565

a) di cui valore lordo dei beni 68.300

b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio 10.245

c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio 30.735

Contratto N. V0050544- BNP PARIBAS

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2015 48.860

Interessi passivi di competenza dell'esercizio 3.258

Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni 45.807

a) di cui valore lordo dei beni 73.000

b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio 10.950

c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio 27.193

Contratto N. W0053460- BNP PARIBAS

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2015 345.487

Interessi passivi di competenza dell'esercizio 15.313

Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni 782.812

a) di cui valore lordo dei beni 835.000

b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio 52.188

c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio 52.188 -

Immobilizzazioni finanziarie

In bilancio non figurano immobilizzazioni finanziarie

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 di materie di consumo sono state valutate al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	135.250	(6.074)	129.176
Totale rimanenze	135.250	(6.074)	129.176

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le eventuali rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. La società non ha effettuato rettifiche nell'esercizio.

Si precisa che fra i crediti è iscritto l'importo di € 150.000,00 relativo alla caparra confirmatoria versata per l'acquisto di un terreno sul quale si sarebbe dovuta edificare la nuova sede dell'Ospedale. Nelle delibere di C.d.A. che autorizzavano l'operazione è contenuto l'impegno da parte del socio privato di accollarsi tutti i costi già sostenuti in caso di mancata realizzazione dell'opera. E' in atto un contenzioso legale per la risoluzione del compromesso di acquisto del terreno con richiesta di restituzione del doppio della caparra versata.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	0	1.147.000	1.147.000	1.147.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	38.243	(4.584)	33.659	33.659
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	287.376	(136.535)	150.841	150.841
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	325.619	1.005.881	1.331.500	1.331.500

L'ammontare dei crediti verso clienti che iscritti in bilancio sono relativi a crediti vantati nei confronti della Asl Roma 5 per fatture emesse nell'anno 2015 pari ad € 1.036.231,00 e per fatture emesse nell'anno 2016 pari ad € 110.769,00.

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.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

In bilancio non figurano titoli iscritti nell'attivo circolante

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle 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	980.054	(316.364)	663.690
Denaro e altri valori in cassa	14.946	153	15.099
Totale disponibilità liquide	995.000	(316.211)	678.789

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
Altri risconti attivi	604.956	(105.488)	499.468
Totale ratei e risconti attivi	604.956	(105.488)	499.468

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

- maxi-canone leasing Bnb Paribas € 409.150,00
 - canoni di leasing € 8.992,00
 - assicurazioni € 5.232,00
 - canoni di assistenza e manutenzione € 76.094,00
- Totale € 499.468,00

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	120.000	-		120.000
Riserva legale	56.446	-		56.446
Riserve statutarie	178.640	49.392		228.032
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)	-		(1)
Totale altre riserve	(1)	-		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	82	-		82
Utile (perdita) dell'esercizio	1.499.392	120.171	1.619.563	1.619.563
Totale patrimonio netto	1.854.559	169.563	1.619.563	2.024.122

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
riserva arrotondamento euro	(1)
Totale	(1)

Gli utili dell'anno 2014 sono stati destinati per € 49.392,00 a riserva tassata e per € 1.450.000,00 alla distribuzione ai 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	228.032	B	228.032
Altre riserve			
Varie altre riserve	(1)		-
Totale altre riserve	(1)		-
Utili portati a nuovo	82	A,B,C,	82
Totale	404.560		284.560
Quota non distribuibile			284.478
Residua quota distribuibile			82

Possibilità di Utilizzo *:

A = Aumento di Capitale B = Copertura Perdite C = Distribuzione ai Soci

Quota Distribuibile euro 82

Quota non distribuibile euro 284.478

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Nel bilancio figura un fondo istituito per la copertura di rischi riconducibili ai contenziosi in essere per le richieste di risarcimento danni pervenute alla Società. L'accantonamento di € 30.000,00 annui per cinque anni, iniziato nell'esercizio 2012, è stato ritenuto ragionevole in considerazione del rischio presumibilmente valutabile alla data di chiusura del bilancio.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	90.000	90.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	30.000	30.000
Utilizzo nell'esercizio	21.308	21.308
Totale variazioni	8.692	8.692
Valore di fine esercizio	98.692	98.692

Nel "fondo rischi contenziosi", si è tenuto conto ai sensi dell'art.2423 bis comma 1 n.4, di quelle 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. Nel corso dell'esercizio di è provveduto ad accantonare, come previsto da delibera del Consiglio di Amministrazione, l'importo di euro 30.000,00 ed a stornare dal fondo l'importo di euro 21.308 a seguito di una soccombenza risarcitoria in un giudizio di primo grado.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul 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	275.821
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	55.807
Utilizzo nell'esercizio	12.826
Totale variazioni	42.981
Valore di fine esercizio	318.802

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.551.810	259.475	1.811.285	1.811.285
Debiti tributari	225.770	232.691	458.461	458.461
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	71.037	(1.165)	69.872	69.872

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	841.451	(184.490)	656.961	656.961
Totale debiti	2.690.068	306.511	2.996.579	2.996.579

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali .

Debiti 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.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Nel bilancio non figurano finanziamenti effettuati dai soci

Ratei e risconti passivi

Non figurano in bilancio .

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

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	6.408.221
FATTURATO TICKETS E PRIVATI	4.855.583
Totale	11.263.804

I servizi che hanno generato i ricavi sopra evidenziati sono erogati nella sede della società in Valmontone

Costi della produzione

I costi e i ricavi 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.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Non figurano in bilancio proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

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
Debiti verso banche	10
Altri	13.576
Totale	13.586

Proventi e oneri straordinari

In bilancio figurano esclusivamente oneri straordinari per € 484,00 riferibili a imposte relative ad anni precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

In bilancio sono stata appostante imposte correnti per importo un totale di € 817.482,00, pari a :

- € 671.737,00 di Ires, con aliquota del 27,50 %

- € 145.745,00 di Irap, con aliquota ordinaria prevista per la regione Lazio del 4,82 %

Non figurano in bilancio imposte differite ed anticipate.

Nota Integrativa 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.

Il flusso della gestione reddituale è definito con il Metodo Indiretto, attraverso il quale si determina la variazione dei flussi finanziari originati dalla gestione reddituale rettificando l'utile o perdita .

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.619.563	1.499.392
Imposte sul reddito	817.482	795.130
Interessi passivi/(attivi)	9.846	49.987
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.446.891	2.344.509
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	113.136	107.671
Ammortamenti delle immobilizzazioni	518.438	857.628
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	3.078.465	3.309.808
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	6.074	(18.237)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(1.147.000)	1.757
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	259.475	(315.624)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	105.488	(516.908)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	187.778	80.914
Totale variazioni del capitale circolante netto	(588.185)	(768.098)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.490.280	2.541.710
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(9.846)	(49.987)
(Imposte sul reddito pagate)	(582.669)	(676.912)
(Utilizzo dei fondi)	(34.134)	(4.995)
Totale altre rettifiche	(626.649)	(731.894)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.863.631	1.809.816
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(444.758)	(201.007)
Flussi da disinvestimenti	-	95.000
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(23.320)	(50.182)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(468.078)	(156.189)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Dividendi e acconti su dividendi pagati	(1.711.764)	(841.248)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.711.764)	(841.248)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(316.211)	812.379
Disponibilità liquide a inizio esercizio	995.000	182.621
Disponibilità liquide a fine esercizio	678.789	995.000

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale in chiusura dell'anno 2015 è composto come segue:

	Numero medio
Impiegati	32
Operai	1
Altri dipendenti	16
Totale Dipendenti	49

Compensi amministratori e sindaci

I compensi iscritti in bilancio agli amministratori, a lordo di eventuale addebito di iva e cassa, ed ai sindaci, a lordo di eventuale addebito di iva e cassa, sono riportati di seguito:

	Valore
Compensi a amministratori	105.974
Compensi a sindaci	36.259
Totale compensi a amministratori e sindaci	142.233

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 titoli

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Nell'esercizio non sono stati emessi altri strumenti finanziari.

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

Attività di direzione e coordinamento

La società subisce attività di direzione e coordinamento da parte degli Enti e della società privata che la partecipano.

Essi sono :

La A.S.L. Roma 5;

Il Comune di Valmontone ;

La "Ati Magis Hospital – Casa di Cura privata Madonna delle Grazie S.r.l."

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.

Nota Integrativa parte finale

Il sottoscritto Dott. Andrea Mammucari , ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.