

VALMONTONE HOSPITAL S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
7) altre	1.260.439 ⁽¹⁾	1.232.661
Totale immobilizzazioni immateriali	1.260.439	1.232.661
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	1.804.377	816.032
3) attrezzature industriali e commerciali	328.975	334.720
4) altri beni	34.466	18.742
Totale immobilizzazioni materiali	2.167.818	1.169.494
Totale immobilizzazioni (B)	3.428.257	2.402.155
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	119.515	129.972
Totale rimanenze	119.515	129.972
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	993.115	1.732.228
Totale crediti verso clienti	993.115	1.732.228
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.725	12.346
Totale crediti tributari	7.725	12.346
5-ter) imposte anticipate	70.432	43.230
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.560	36.717
esigibili oltre l'esercizio successivo	150.000	150.000
Totale crediti verso altri	160.560	186.717
Totale crediti	1.231.832	1.974.521
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.296.562	527.774
3) danaro e valori in cassa	32.638	30.680
Totale disponibilità liquide	1.329.200	558.454
Totale attivo circolante (C)	2.680.547	2.662.947
D) Ratei e risconti	127.113	250.954
Totale attivo	6.235.917	5.316.056
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
IV - Riserva legale	56.446	56.446
V - Riserve statutarie	447.871	247.871
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	0	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	824	365
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.726.447	1.866.459

Totale patrimonio netto	2.351.588	2.291.140
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	230.258	235.258
Totale fondi per rischi ed oneri	230.258	235.258
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	475.976	413.755
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.985.372	2.065.202
Totale debiti verso fornitori	2.985.372	2.065.202
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.125	145.359
Totale debiti tributari	24.125	145.359
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.266	73.580
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	77.266	73.580
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.944	91.762
Totale altri debiti	85.944	91.762
Totale debiti	3.172.707	2.375.903
E) Ratei e risconti	5.388	-
Totale passivo	6.235.917	5.316.056

① RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI DI TERZI

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.062.942	12.067.377
5) altri ricavi e proventi		
altri	46.510	87.737
Totale altri ricavi e proventi	46.510	87.737
Totale valore della produzione	12.109.452	12.155.114
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	887.147	869.515
7) per servizi	6.126.460	6.082.257
8) per godimento di beni di terzi	209.894	276.897
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.267.369	1.215.704
b) oneri sociali	385.668	348.410
c) trattamento di fine rapporto	90.619	87.424
Totale costi per il personale	1.743.656	1.651.538
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	225.494	184.876
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	379.094	303.891
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	142	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	604.730	488.767
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.457	6.263
14) oneri diversi di gestione	119.117	148.195
Totale costi della produzione	9.701.461	9.523.432
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.407.991	2.631.682
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	11.402	6.424
Totale proventi diversi dai precedenti	11.402	6.424
Totale altri proventi finanziari	11.402	6.424
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	310	602
Totale interessi e altri oneri finanziari	310	602
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	11.092	5.822
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.419.083	2.637.504
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	719.838	771.045
imposte differite e anticipate	(27.202)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	692.636	771.045
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.726.447	1.866.459

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.726.447	1.866.459
Imposte sul reddito	692.636	771.045
Interessi passivi/(attivi)	(11.092)	(5.822)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.407.991	2.631.682
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	90.619	87.424
Ammortamenti delle immobilizzazioni	604.588	488.767
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	695.207	576.191
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.103.198	3.207.873
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	10.457	6.264
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	739.113	74.579
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	920.170	(22.582)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	123.841	106.006
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	5.388	(378)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	28.646	(562.993)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.827.615	(399.104)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.930.813	2.808.769
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	11.092	5.822
(Imposte sul reddito pagate)	(813.870)	(649.620)
(Utilizzo dei fondi)	(33.398)	(57.567)
Totale altre rettifiche	(836.176)	(701.365)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.094.637	2.107.404
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.377.418)	(243.245)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(253.272)	(33.062)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(27.202)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.657.892)	(276.307)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.665.999)	(1.598.001)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.665.999)	(1.598.001)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	770.746	233.096
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	527.774	307.077
Danaro e valori in cassa	30.680	18.281
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	558.454	325.358
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.296.562	527.774

Danaro e valori in cassa	32.638	30.680
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.329.200	558.454

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 31-12-2019

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 innovati dalle disposizioni contenute nel Dlgs 139/2015. Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2019, 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. E' 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. 2443 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 ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Per i costi di ristrutturazione dell'immobile, nel quale la Società svolge la propria attività, in parte valutati con perizia predistosta da esperti, 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.

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	3.567.163	3.593.961
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.798	2.334.502	2.361.300
Valore di bilancio	0	1.232.661	1.232.661
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	253.272	253.272
Ammortamento dell'esercizio	-	225.494	225.494
Totale variazioni	-	27.778	27.778
Valore di fine esercizio			
Costo	26.798	3.820.435	3.847.233
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.798	2.559.996	2.586.794
Valore di bilancio	0	1.260.439	1.260.439

La voce costi di impianto si riferiscono alle spese notarili di costituzione della società e a quelle di modifica dello statuto sociale, ad oggi sono state completamente ammortizzate. Non figurano in bilancio voci di ricerca, sviluppo e pubblicità .

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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	2.844.276	802.783	228.111	3.875.170
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.028.244	468.063	209.369	2.705.676
Valore di bilancio	816.032	334.720	18.742	1.169.494
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.237.748	105.601	47.173	1.390.522
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	123.891	9.394	-	133.285
Ammortamento dell'esercizio	241.725	106.062	31.449	379.236
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	(116.213)	(4.110)	-	(120.323)
Totale variazioni	988.345	(5.745)	15.724	998.324
Valore di fine esercizio				
Costo	3.958.134	898.990	275.285	5.132.409
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.153.757	570.015	240.819	2.964.591
Valore di bilancio	1.804.377	328.975	34.466	2.167.818

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 € 133.285,00 - riduzione dei fondi di ammortamento della immobilizzazioni materiali per € 120.323,00 - rilevazione di un costo per minusvalenza da eliminazione nell'esercizio per € 54.712,00

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. V0040127 - BNP PARIBAS

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2019 € -

Interessi passivi di competenza dell'esercizio € 4

Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni € 6.830

- a) di cui valore lordo dei beni (inclusa iva) € 68.300
- b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio € 6.830
- c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio € 68.300

Contratto N. V0050544- BNP PARIBAS

- Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2019 € -
- Interessi passivi di competenza dell'esercizio € 56
- Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni € 2.007
- a) di cui valore lordo dei beni (inclusa iva) € 73.000
- b) di cui valore dell'ammortamento dell'esercizio € 10.950
- c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio € 73.000

Contratto N. W0053460- BNP PARIBAS

- Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2019 € 12.118
- Interessi passivi di competenza dell'esercizio € 2.504
- Valore netto al quale i beni sarebbero iscritti alla data di chiusura del bilancio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni € 365.860
- 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 € 469.140

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	129.972	(10.457)	119.515
Totale rimanenze	129.972	(10.457)	119.515

Nel dettaglio la composizione della voce rimanenze può essere specificata nel seguente modo : - materiale per camera operatoria € 53.020,00 - materiale sanitario € 14.422,00 - farmaci € 6.951,00 - materiali di consumo € 11.710,00 - materiale per radiodiagnostica € 33.412,00 totale € 119.515,00

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.732.228	(739.113)	993.115	993.115	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.346	(4.621)	7.725	7.725	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	43.230	27.202	70.432		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	186.717	(26.157)	160.560	10.560	150.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.974.521	(742.689)	1.231.832	1.011.400	150.000

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 2019 e da emettere nel 2020 pari ad € 982.763,00, comunque incassati nei primi mesi del 2020. Si precisa che fra i crediti verso altri è 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, operazione non più realizzabile. E' in atto un contenzioso legale per la risoluzione del compromesso di acquisto del terreno con richiesta di restituzione del doppio della caparra versata. C'è stato un primo grado di giudizio sfavorevole, nel confronto del quale è stato presentato ricorso in appello; comunque nella delibera del C.d.A. che ha autorizzato 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. Tale credito è stato considerato nel presente bilancio in scadenza oltre l'esercizio successivo in quanto non è prevista una soluzione in merito nel breve periodo. L'importo di € 70.432,00 di imposte anticipate, rilevato nel rispetto delle direttive contenute nell' OIC 25, deriva: - dalla differenza temporale tra l'appostamento prudenziale fatto ad un fondo nell'esercizio di un importo equivalente a quello della caparra e l'esito del contenzioso, nei sui tre gradi di giudizio, atteso nei prossimi esercizi. - dalla momentanea indeducibilità di un costo di competenza dell'esercizio che sarà completamente deducibile nell'esercizio successivo

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	527.774	768.788	1.296.562
Denaro e altri valori in cassa	30.680	1.958	32.638
Totale disponibilità liquide	558.454	770.746	1.329.200

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	250.954	(123.841)	127.113
Totale ratei e risconti attivi	250.954	(123.841)	127.113

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

- canoni di leasing € 4.842,00
- assicurazioni € 25.961,00
- canoni di assistenza e manutenzione € 96.310,00 Totale € 127.113,00

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 € 2.351.588,00 , con un incremento di € 60.448,00, rispetto al patrimonio netto dello scorso esercizio pari ad € 2.291.140,00

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		
Capitale	120.000	-	-	-	-		120.000
Riserva legale	56.446	-	-	-	-		56.446
Riserve statutarie	247.871	-	-	200.000	-		447.871
Altre riserve							
Varie altre riserve	(1)	-	-	1	-		0
Totale altre riserve	(1)	-	-	1	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	365	-	-	459	-		824
Utile (perdita) dell'esercizio	1.866.459	1.666.000	200.459	-	(140.012)	1.726.447	1.726.447
Totale patrimonio netto	2.291.140	-	-	200.460	(140.012)	1.726.447	2.351.588

Gli utili conseguiti nell'anno 2018 sono stati destinati per € 200.459,00 a riserva tassata e per € 1.666.000,00 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			
Varie altre riserve	0		-
Totale altre riserve	0		-
Utili portati a nuovo	824	A,B,C,D,E	824
Totale	625.141		505.141
Quota non distribuibile			504.317
Residua quota distribuibile			824

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

Possibilità di Utilizzo *:

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

Quota Distribuibile € 824,00

Quota non distribuibile € 504.317,00

Fondi per rischi e oneri

Nel bilancio figura un fondo, già istituito in anni precedenti, per la copertura di rischi riconducibili ai contenziosi in essere per le richieste di risarcimento danni pervenute alla Società per un totale di € 80.258 ; 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 deliberato dal Consiglio di Amministrazione, avendo l'amministrazione stipulato una polizza assicurativa specifica a copertura di eventuali soccombenze. A seguito di una sentenza sfavorevole di primo grado, nei confronti della quale è stato presentato appello, relativa ad un contenzioso in essere per la restituzione di una caparra confirmatoria dell'importo di € 150.000,00 versata dalla società ed appostata in bilancio alla lettera C II Crediti 5-quater si è ritenuto opportuno, in attesa del normale corso dei gradi di giudizio, appostare una somma equivalente ad un fondo dedicato. Per ulteriori dettagli si rimanda a quanto esposto nel presente documento nella parte relativa ai crediti.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	235.258	235.258
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	5.000	5.000
Totale variazioni	(5.000)	(5.000)
Valore di fine esercizio	230.258	230.258

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
Valore di inizio esercizio	413.755
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	62.221
Totale variazioni	62.221
Valore di fine esercizio	475.976

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	2.065.202	920.170	2.985.372	2.985.372
Debiti tributari	145.359	(121.234)	24.125	24.125
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.580	3.686	77.266	77.266

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	91.762	(5.818)	85.944	85.944
Totale debiti	2.375.903	796.804	3.172.707	3.172.707

Le variazioni delle voci di debito si possono esplicitare con i seguenti dettagli : - i debiti verso fornitori sono aumentati di € 920.170,00 , tale maggiore esposizione debitoria è stata risanata nei primi mesi dell'anno 2020 - i debiti tributari sono diminuiti di € 121.234,00 a seguito del minor risultato di bilancio conseguito in questo esercizio e degli acconti di imposta ires ed irap versati in modo più che capiente - i debiti verso istituti di previdenza sono aumentati di € 3.686,00 , una variazione rispetto alla posta dello scorso esercizio che si può considerare non significativa - i debiti verso altri sono diminuiti di € 5.818,00 , una variazione rispetto alla posta dello scorso esercizio che si può considerare non significativa

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	5.388	5.388
Totale ratei e risconti passivi	-	5.388	5.388

La voce ratei e risconti passivi comprende risconti di costi di competenza dell'esercizio così distinti: - bolli € 5.388
Totali € 5.388

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	6.200.000
FATTURATO TICKETS E PRIVATI	5.862.941
Totale	12.062.942

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. € 6.200.000

Fatturato tickets e privati € 5.862.941

Altri proventi € 10.594

Rimborsi spese da clienti € 26.770

Sopravvenienze attive € 5.802

Rimborso spese processuali € 3.064

Abbuoni e arrotondamenti attivi € 181 Plusvalenze da alienazioni € 100

TOTALE DEI RICAVI € 12.109.452

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.

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	11.402
Totale	11.402

I proventi diversi sono così ripartiti:

Interessi attivi bancari € 11.401,00 arrotondamenti € 1,00 TOTALE € 11.402,00

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	310
Totale	310

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartiti:

Interessi per versamenti imposte € 310

TOTALE € 310

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
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE	54.712

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 54.712,00 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 € 719.838,00, pari a :

- € 587.155,00 di Ires, con aliquota del 24,00 %

- € 132.683,00 di Irap, con aliquota ordinaria prevista per la regione Lazio del 4,82 % In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, così come previsto dal principio contabile n. 25, deve essere iscritta la connessa fiscalità differita. In Bilancio figurano imposte anticipate per : - € 27.202,00 di Ires , con aliquota del 24,00 % Si rende noto che, a seguito della abolizione del versamento del saldo irap introdotta con l'art. 24 del DL 34 del 2020 , cosiddetto " Decreto Rilancio " , tale disposizione non ha comportato alcun beneficio per la società . Avendo la stessa versato nel corso del periodo di imposta 2019 gli acconti irap su base storica ed essendo l'irap dovuta sul reddito inferiore agli acconti versati, si è venuto a determinare un saldo irap negativo , determinando un credito di imposta che verrà compensato nel corso dell'esercizio 2020. In bilancio è stata rilevata come posta, così come previsto dalla normativa, l'importo minore tra l'irap dovuta e gli acconti versati .

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee imponibili	113.342
Differenze temporanee nette	113.342
B) Effetti fiscali	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	27.202
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	27.202

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
COSTI INDEDUCIBILI	113.342	113.342	24,00%	27.202

Il costo indeducibile , ai soli fini ires, nell'esercizio 2019 per € 113.342,00 , sarà completamente deducibile nell'esercizio successivo.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale in chiusura dell'anno 2019 è composto come segue:

	Numero medio
Impiegati	34
Operai	1
Altri dipendenti	9
Totale Dipendenti	44

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	81.485	52.589

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	48.328
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	71.166

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 dalla 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 31/12/2019 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 quello legato alla pandemia che si è diffusa a partire dai primi mesi del 2020 a livello mondiale, e che ha colpito anche tutto il territorio nazionale, c.d. "COVID-19". L'emergenza epidemiologica in questione ha comportato, tra le altre cose, una forte contrazione dell'attività aziendale a partire dal giorno 12/03/2020 per effetto di una Ordinanza della Regione Lazio che ha autorizzato l'azienda, dalla data anzidetta, ad eseguire esclusivamente prestazioni con carattere d'urgenza o a breve termine per evitare il diffondersi della pandemia in questione.

In data 4 maggio 2020, dopo aver adottato le misure di prevenzione sanitaria previste dalla normativa vigente, l'azienda ha potuto ricominciare ad eseguire le ordinarie prestazioni in regime privatistico mentre dal 28 maggio, a seguito di un'ulteriore Ordinanza della Regione Lazio, ha potuto ricominciare anche le attività in convenzione.

Alla data di redazione del presente documento l'attività aziendale è ritornata quasi ai livelli precedenti a quelli che venivano realizzati prima delle restrizioni imposte per contenere gli effetti generati dalla pandemia.

Sotto il profilo contabile i fatti su menzionati, essendo scaturiti da eventi successivi alla chiusura dell'esercizio, non determinano un impatto sui conti esposti nel presente bilancio e non comportano la necessità di una rettifica dei valori indicati nello stesso. In particolare i criteri di valutazione adottati nella redazione di questo bilancio d'esercizio sono basati sulla prospettiva della continuità aziendale valutati alla data del 31/12/2019 secondo quanto previsto dai principi indicati dall'articolo 2423 c.c.

La Direzione Aziendale ha intrapreso una serie di azioni per limitare l'impatto economico-finanziario causato dalla drastica, temporanea, riduzione dell'attività, avvenuta soprattutto nei mesi di marzo e aprile 2020. Tra queste - per il periodo di chiusura/riduzione delle attività - si segnalano: il ricorso agli ammortizzatori sociali per i dipendenti aziendali, la sospensione temporanea dei contratti di appalto di servizi, l'adozione delle misure di prevenzione previste dalla normativa per consentire la riapertura in sicurezza delle attività aziendali non appena ciò è stato possibile.

Le misure anzidette hanno consentito di limitare al minimo i costi variabili durante la chiusura/riduzione delle attività aziendali e di riavviare le stesse in tutta sicurezza non appena ciò è stato consentito.

Si rimanda al punto 8 della Relazione sulla Gestione nel quale viene fornita una situazione di periodo riferita al I° quadrimestre 2020 comparata ad analogo periodo dell'esercizio precedente per illustrare l'impatto contabile causato dalla drastica riduzione delle attività che si è concentrata - si ripete - nel periodo marzo-aprile 2020.

Da una analisi dei dati di tale situazione si possono mettere in evidenza le seguenti informazioni principali: - una contrazione dell'attività di periodo di circa il 42% - una riduzione dei costi di periodo che varia dal 20 al 30% - una riduzione del risultante di periodo pari all'80%. La Struttura negli anni ha dimostrato di avere una flessibilità nella sua organizzazione tale da poter contenere i costi di gestione a fronte di una contrazione dell'attività.

Al fine di recuperare tale contrazione dovuta al periodo di riduzione forzata dell'attività è stata già prevista una intensificazione delle prenotazioni nella rimanente parte dell'anno; la struttura sarà operativa tutti i giorni della settimana e tutto il periodo di agosto e delle festività natalizie, esclusi i giorni di festa comandata. E' già stata fatta una

attenta pianificazione di riorganizzazione di tutte le prenotazioni sospese al fine del raggiungimento del budget di spesa annuale per quanto riguarda le prestazioni in convenzione, per tanto si prevede il raggiungimento dell'obiettivo anche nell'anno 2020.

Identica pianificazione al fine del recupero è stata fatta anche per l'attività non in convenzione, ma, considerando clima di diffuso timore e la situazione economico-sociale attuale, pur rimanendo difficile ad oggi quantificare quale possa essere nel breve l'esatto impatto in termini di prestazioni erogabili, si può soltanto prevedere, in confronto con lo scorso anno, una potenziale diminuzione dell'attività privatistica che può variare dal 10 % sino al 30%. Tale previsione determinerebbe una contrazione del risultato finale di periodo che potrebbe variare tra i 15 ai 35 punti percentuali nel caso della previsione più pessimistica.

In conclusione, da quanto sopra rappresentato, malgrado gli effetti causati dalla pandemia, non emergono al momento elementi, fatti e circostanze che possano far sorgere dubbi significativi sulla capacità dell'impresa di continuare ad operare anche in futuro come un'entità aziendale in normale stato di funzionamento secondo il principio della continuità aziendale.

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 incorporati 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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 1.726.447,00, la proposta formulata da parte del Consiglio di Amministrazione è di: - distribuire ai soci l'importo di € 1.725.000,00 in ragione di € 1.437,50 per ogni azione.

- di rinviare la distribuzione della restante parte di € 1.447,00 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.