

S.A.A.P.A. SPA**Bilancio di esercizio al 31/12/2020**

Dati Anagrafici	
Sede in	SETTIMO TORINESE
Codice Fiscale	08507160011
Numero Rea	978867
P.I.	08507160011
Capitale Sociale Euro	136.505,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2020	31/12/2019
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) Costi di sviluppo	13.849	28.211
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	33.378	62.565
7) Altre	1.633.651	1.713.939
Totale immobilizzazioni immateriali	1.680.878	1.804.715
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	23.563.767	23.910.064
2) Impianti e macchinario	323.837	261.475
3) Attrezzature industriali e commerciali	147.380	193.984
4) Altri beni	96.531	109.596
Totale immobilizzazioni materiali	24.131.515	24.475.119
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	119.945	119.945
Totale crediti verso altri	119.945	119.945
Totale Crediti	119.945	119.945
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	119.945	119.945
Totale immobilizzazioni (B)	25.932.338	26.399.779
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	315.098	134.142
Totale rimanenze	315.098	134.142
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.024.066	4.248.244
Totale crediti verso clienti	4.024.066	4.248.244
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	46.500	35.795
Totale crediti tributari	46.500	35.795
5-ter) Imposte anticipate	0	131.857
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.769	33.800
Totale crediti verso altri	11.769	33.800
Totale crediti	4.082.335	4.449.696
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	828.918	909.700

3) Danaro e valori in cassa	1.729	187
Totale disponibilità liquide	830.647	909.887
Totale attivo circolante (C)	5.228.080	5.493.725
D) RATEI E RISCONTI	54.913	33.328
TOTALE ATTIVO	31.215.331	31.926.832

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2020	31/12/2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	136.505	136.505
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	490.050	490.050
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	27.301	27.301
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	68.127	68.127
Varie altre riserve	-1	1
Totale altre riserve	68.126	68.128
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-261.156	-280.725
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-3.240.186	19.569
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	-2.779.360	460.828
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri	0	150.426
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	150.426
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	98.111	91.169
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	26.719.000	27.100.618
Totale debiti verso banche (4)	26.719.000	27.100.618
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.025	5.490
Totale acconti (6)	11.025	5.490
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	6.795.840	3.529.331
Totale debiti verso fornitori (7)	6.795.840	3.529.331
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	101.032	43.782
Totale debiti tributari (12)	101.032	43.782
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	50.337	48.283
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	50.337	48.283
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	219.346	493.905
Totale altri debiti (14)	219.346	493.905
Totale debiti (D)	33.896.580	31.221.409

E) RATEI E RISCONTI	0	3.000
TOTALE PASSIVO	31.215.331	31.926.832

CONTO ECONOMICO

	31/12/2020	31/12/2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.908.417	13.711.955
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	-1.845
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	28.297	0
Altri	735.023	276.244
Totale altri ricavi e proventi	763.320	276.244
Totale valore della produzione	11.671.737	13.986.354
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.393.796	611.443
7) Per servizi	10.519.674	10.273.345
8) Per godimento di beni di terzi	85.623	8.520
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	855.851	862.163
b) Oneri sociali	327.322	329.555
c) Trattamento di fine rapporto	9.402	9.676
e) Altri costi	212.077	0
Totale costi per il personale	1.404.652	1.201.394
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	131.481	145.731
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	966.159	1.051.786
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.097.640	1.197.517
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-180.956	513
13) Altri accantonamenti	0	90.000
14) Oneri diversi di gestione	337.589	360.811
Totale costi della produzione	14.658.018	13.743.543
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-2.986.281	242.811
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
Altri	0	2.093
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	2.093
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	5.501	11.142
Totale proventi diversi dai precedenti	5.501	11.142
Totale altri proventi finanziari	5.501	13.235
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	133.499	143.079
Totale interessi e altri oneri finanziari	133.499	143.079

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-127.998	-129.844
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
18) Rivalutazioni:		
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	1.044
Totale rivalutazioni	0	1.044
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	1.044
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-3.114.279	114.011
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	0	27.922
Imposte relative ad esercizi precedenti	-5.950	0
Imposte differite e anticipate	131.857	66.520
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	125.907	94.442
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-3.240.186	19.569

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.240.186)	19.569
Imposte sul reddito	125.907	94.442
Interessi passivi/(attivi)	127.998	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(2.986.281)	114.011
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.097.640	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	1.097.640	0
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(1.888.641)	114.011
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(180.956)	0

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	224.178	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	3.266.509	0
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(21.585)	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(3.000)	0
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(60.587)	0
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>3.224.559</i>	<i>0</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.335.918	114.011
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(127.998)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(275.341)	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(403.339)</i>	<i>0</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	932.579	114.011
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(622.555)	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(7.644)	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(630.199)	0
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(381.618)	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(2)	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(381.620)	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(79.240)	114.011

Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	909.700	0
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	187	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	909.887	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	828.918	909.700
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.729	187
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	830.647	909.887
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2020

PREMESSA**Disposizioni applicate e struttura del bilancio**

Il bilancio d'esercizio è stato redatto in conformità alle disposizioni del Codice civile (articoli 2423 e seguenti), integrate dai Principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità attualmente vigenti.

Il bilancio in esame corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione

Nell'esercizio in rassegna non si sono verificati casi eccezionali che hanno reso necessaria la modifica dei criteri di valutazione rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio.

Disapplicazione di disposizioni legislative

Nell'esercizio in rassegna non si sono verificati casi eccezionali che hanno comportato l'obbligo di disapplicare disposizioni legislative incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Al fine di consentire la comparabilità dei saldi patrimoniali ed economici dell'esercizio con quelli del precedente, si è provveduto, laddove necessario, ad adattare questi ultimi.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in euro sono quelli di cui al disposto dell'articolo 2426 del Codice civile, così come integrati dai Principi contabili nazionali elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità attualmente vigenti, e con le ulteriori precisazioni di cui in seguito.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, eventualmente comprensivo degli oneri accessori, o di produzione, sistematicamente ammortizzato in ragione

della residua possibilità di utilizzazione.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

- Costi di sviluppo 5 anni
- Software: 5 anni
- Studi di fattibilità per realizzazione Presidio Ospedaliero: fino al 31/12/2052
- Costi connessi al finanziamento MPS: fino al 31/12/2041
- Costi organizzativi per gestione Cooperativa Sociale Frassati: fino al 31/12/2020
- Altre immobilizzazioni immateriali: 5 anni

I costi di Impianto e ampliamento, completamente ammortizzati, cominciano il loro processo di ammortamento a partire dall'esercizio 2009, esercizio in cui la Società ha iniziato l'attività ed ha, pertanto, conseguito i primi ricavi.

Gli "Studi di fattibilità per la realizzazione del Presidio Ospedaliero", sostenuti negli esercizi 2003 e 2004, risultano iscritti in bilancio al valore contabile residuo di euro 1.091.190 e vengono ammortizzati sulla base della durata del diritto di superficie del terreno sul quale insiste il fabbricato, la scadenza della concessione è fissata al 31/12/2052.

I costi connessi al finanziamento concesso dalla Banca Monte dei Paschi di Siena sono ammortizzati in relazione alla durata del finanziamento stesso il cui piano di ammortamento prevede numero 60 rate con ultima delle stesse in scadenza al 31/12/2041.

I costi sostenuti per il progetto di sperimentazione gestionale vengono ammortizzati sulla base della durata del progetto di sperimentazione, pari a 5 anni, deliberato dalla Regione Piemonte.

Ai sensi e per effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n .72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai paragrafi da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai paragrafi 45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni e fabbricati non strumentali.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 paragrafo 60, poiché il valore dei fabbricati incorpora anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del terreno che ammonta a euro 2.010.359.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 paragrafo 61.

Di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- fabbricati: in proporzione alla durata del diritto di superficie
- impiantiie macchinari: 20%

- attrezzature industriali e commerciali: 12,50%
- mobili e arredi: 25%
- macchine d'ufficio elettroniche: 20%

Il costo non è stato rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti immobilizzati sono iscritti al valore di presumibile realizzo.

La Società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai titoli di debito iscritti in bilancio al 31 dicembre 2020. Tali titoli sono valutati al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, di semilavorati e di merci sono valutate al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo mediante lo stanziamento, laddove necessario, di un apposito fondo di svalutazione la cui determinazione è effettuata sulla base di stime prudenziali circa la solvibilità dei debitori.

I crediti indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

La Società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i crediti iscritti in bilancio. Tali crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate sulla base dei valori numerari dei contanti e degli estratti conto bancari.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono costituiti da quote di costi o proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia esclusivamente in ragione del tempo, secondo la nozione data dall'articolo 2424-bis, comma 6, del Codice civile.

Essi sono stati determinati in base al criterio di competenza economico-temporale dei costi e dei ricavi ai quali si riferiscono.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stanziati a fronte di perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono noti l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Gli accantonamenti rappresentano la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa senza procedere ad alcun accantonamento ai fondi secondo i principi contabili di riferimento. Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo di trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è calcolato in base al disposto dell'articolo 2120 del Codice civile ed è adeguato annualmente in conformità alle disposizioni legislative e ai contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria..

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonchè le ritenute operate quali sostituto, e non ancora versate alla data di bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta..

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e

dell'attualizzazione per i debiti iscritti. Tali debiti sono valutati al valore nominale.

Attività e passività in valuta

La Società non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Ricavi, proventi, costi e oneri

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio nel rispetto del principio di competenza economica di cui all'articolo 2423-bis, comma 1, numero 3, del Codice civile.

Più precisamente:

- i ricavi di vendita e i costi di acquisto di beni si considerano rispettivamente realizzati e sostenuti alla data di consegna degli stessi ovvero, se diversa e successiva, alla data in cui si verifica l'effetto traslativo o costitutivo della proprietà o di altro diritto reale;
- i ricavi per prestazioni di servizi e i costi di acquisizione degli stessi si considerano rispettivamente realizzati o sostenuti nella misura e per l'importo della prestazione eseguita e ultimata nell'esercizio o, nel caso di contratti a corrispettivi periodici, in base ai corrispettivi maturati.

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi, nonché delle imposte connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi, ai sensi dell'articolo 2425-bis del Codice civile.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte correnti sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni e delle agevolazioni applicabili, nonché dei crediti d'imposta spettanti.

Con riferimento alla fiscalità differita e anticipata, si segnala quanto segue. In conformità a quanto disposto dal Principio contabile numero 25, sussistendone le condizioni, sono stanziati imposte differite, relative alle differenze temporanee fra i valori contabili di attività e passività ed i corrispondenti valori fiscali, e sono calcolate applicando le aliquote fiscali in vigore nell'esercizio nel quale le differenze temporanee si riverseranno, qualora tali aliquote siano già definite alla data di riferimento del bilancio diversamente sono calcolate in base alle aliquote in vigore alla data di riferimento del bilancio.

Le imposte anticipate sulle differenze temporanee deducibili sono rilevate e mantenute in bilancio solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero, attraverso la previsione di redditi imponibili o la disponibilità di sufficienti differenze temporanee imponibili negli esercizi in cui le imposte anticipate si riverseranno.

Per un ulteriore dettaglio relativo alla fiscalità differita e anticipata relativa all'esercizio in chiusura, si rimanda all'apposita sezione all'interno della presente Nota Integrativa.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a euro 1.680.878 (euro 1.804.715 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	29.549	1.346.231	410.510	3.205.078	4.991.368
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.549	1.318.020	347.945	1.491.139	3.186.653
Valore di bilancio	0	28.211	62.565	1.713.939	1.804.715
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	0	7.645	0	7.645
Ammortamento dell'esercizio	0	14.362	36.832	80.287	131.481
Altre variazioni	0	0	0	-1	-1
Totale variazioni	0	-14.362	-29.187	-80.288	-123.837
Valore di fine esercizio					
Costo	29.549	1.346.231	418.155	3.205.078	4.999.013
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.549	1.332.382	384.777	1.571.427	3.318.135
Valore di bilancio	0	13.849	33.378	1.633.651	1.680.878

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono pari a euro 24.131.515 (euro 24.475.119 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	31.266.385	1.179.406	924.996	1.288.880	34.659.667
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.356.321	917.931	731.012	1.179.284	10.184.548
Valore di bilancio	23.910.064	261.475	193.984	109.596	24.475.119
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	380.430	203.283	13.394	25.448	622.555
Ammortamento dell'esercizio	726.727	140.921	59.998	38.513	966.159
Totale variazioni	-346.297	62.362	-46.604	-13.065	-343.604
Valore di fine esercizio					
Costo	31.646.816	1.382.688	938.391	1.314.328	35.282.223
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.083.049	1.058.851	791.011	1.217.797	11.150.708
Valore di bilancio	23.563.767	323.837	147.380	96.531	24.131.515

Si precisa che le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto, né in passato né nell'esercizio in commento, di rivalutazioni o svalutazioni.

Operazioni di locazione finanziaria

La Società non ha acquisito la disponibilità di alcun bene strumentale attraverso contratti di leasing finanziario.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono pari a euro 119.945 (euro 119.945 nel precedente esercizio).

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

La Società non ha in essere alcuna operazione di questa natura.

Crediti immobilizzati - Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha in essere alcuna operazione di questa natura.

Immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al fair value

La Società non ha iscritto immobilizzazioni finanziarie a un valore superiore al fair value.

ATTIVO CIRCOLANTE**RIMANENZE**

Le rimanenze sono pari a euro 315.098 (euro 134.142 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	134.142	180.956	315.098
Totale rimanenze	134.142	180.956	315.098

CREDITI

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a euro 4.082.335 (euro 4.449.696 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce è la seguente:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	4.185.761	0	4.185.761	161.695	4.024.066
Crediti tributari	46.500	0	46.500		46.500
Verso altri	11.769	0	11.769	0	11.769
Totale	4.244.030	0	4.244.030	161.695	4.082.335

Le variazioni intervenute nell'esercizio e le relative scadenze sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.248.244	-224.178	4.024.066	4.024.066	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.795	10.705	46.500	46.500	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	131.857	-131.857	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	33.800	-22.031	11.769	11.769	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.449.696	-367.361	4.082.335	4.082.335	0	0

I crediti verso clienti sono pari ad euro 4.024.066 .

In ottemperanza a quanto previsto dall'OIC 15, si segnala che nel corso dell'esercizio 2017 era stato effettuato un accantonamento pari ad euro 161.695 al Fondo svalutazione crediti ad incremento del Fondo già esistente. Nel corso dell'esercizio 2020 tale importo é stato ritenuto idoneo a supportare eventuali rischi creditizi, e quindi di non operare movimentazioni al fondo esistente.

La suddivisione dei crediti per area geografica è la seguente:

Area geografica	Totale	
		Italia
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.024.066	4.024.066
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	46.500	46.500
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.769	11.769
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.082.335	4.082.335

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha in essere alcuna operazione di questa natura.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono pari a euro 830.647 (euro 909.887 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	909.700	-80.782	828.918
Denaro e altri valori in cassa	187	1.542	1.729
Totale disponibilità liquide	909.887	-79.240	830.647

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti attivi sono pari a euro 54.913 (euro 33.328 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	33.328	21.585	54.913
Totale ratei e risconti attivi	33.328	21.585	54.913

Oneri finanziari capitalizzati

La Società non ha imputato nell'esercizio oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO**PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto è pari a euro -2.779.360 (euro 460.828 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio e il dettaglio della voce "Altre riserve" sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni
Capitale	136.505	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	490.050	0
Riserva legale	27.301	0
Altre riserve		
Riserva straordinaria	68.127	0
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	68.128	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-280.725	19.569
Utile (perdita) dell'esercizio	19.569	-19.569
Totale Patrimonio netto	460.828	0

	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		136.505
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		490.050
Riserva legale	0		27.301
Altre riserve			
Riserva straordinaria	0		68.127
Varie altre riserve	2		-1
Totale altre riserve	2		68.126
Utili (perdite) portati a nuovo	0		-261.156
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-3.240.186	-3.240.186
Totale Patrimonio netto	2	-3.240.186	-2.779.360

	Descrizione	Importo
Totale	Arrotondamenti all'unità di Euro	-1
		-1

L'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, nonché l'utilizzazione nei precedenti esercizi, è invece indicata nel seguente prospetto:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	136.505	Capitale	B	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	490.050	Capitale	A,B,C	490.050	0	0
Riserva legale	27.301	Utili	A,B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	68.127	Utili	A,B,C	68.127	0	0
Varie altre riserve	-1			0	0	0
Totale altre riserve	68.126			68.127	0	0
Utili portati a nuovo	119.951			0	0	0
Totale	841.933			558.177	0	0
Residua quota distribuibile				558.177		

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

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi e oneri sono pari a euro 0 (euro 150.426 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	150.426	150.426
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	0	0	-150.426	-150.426
Totale variazioni	0	0	0	-150.426	-150.426

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è pari a euro 98.111 (euro 91.169 nel precedente esercizio).

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	91.169
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.402

Utilizzo nell'esercizio	2.460
Totale variazioni	6.942
Valore di fine esercizio	98.111

DEBITI

I debiti sono pari a euro 33.896.580 (euro 31.221.409 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce, le variazioni intervenute nell'esercizio e le relative scadenze sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	27.100.618	-381.618	26.719.000
Acconti	5.490	5.535	11.025
Debiti verso fornitori	3.529.331	3.266.509	6.795.840
Debiti tributari	43.782	57.250	101.032
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	48.283	2.054	50.337
Altri debiti	493.905	-274.559	219.346
Totale	31.221.409	2.675.171	33.896.580

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	27.100.618	-381.618	26.719.000	0	26.719.000	23.666.000
Acconti	5.490	5.535	11.025	11.025	0	0
Debiti verso fornitori	3.529.331	3.266.509	6.795.840	6.795.840	0	0
Debiti tributari	43.782	57.250	101.032	101.032	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	48.283	2.054	50.337	50.337	0	0
Altri debiti	493.905	-274.559	219.346	219.346	0	0
Totale debiti	31.221.409	2.675.171	33.896.580	7.177.580	26.719.000	23.666.000

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 1, numero 6, del Codice civile, si riporta nella tabella seguente la suddivisione geografica degli stessi:

Area geografica	Totale	
	Italia	
Debiti verso banche	26.719.000	26.719.000
Acconti	11.025	11.025
Debiti verso fornitori	6.795.840	6.795.840
Debiti tributari	101.032	101.032
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.337	50.337
Altri debiti	219.346	219.346
Debiti	33.896.580	33.896.580

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	26.719.000	26.719.000	0	26.719.000
Acconti	0	0	11.025	11.025
Debiti verso fornitori	0	0	6.795.840	6.795.840
Debiti tributari	0	0	101.032	101.032
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	50.337	50.337
Altri debiti	0	0	219.346	219.346
Totale debiti	26.719.000	26.719.000	7.177.580	33.896.580

Debiti - Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha in essere alcuna operazione di questa natura.

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti passivi sono pari a euro 0 (euro 3.000 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	3.000	-3.000	0
Totale ratei e risconti passivi	3.000	-3.000	0

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari a euro 10.908.417 (euro 13.711.955 nel precedente esercizio).

La suddivisione dei ricavi per categorie di attività è la seguente:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricavi CAVS	2.760.060
	Ricavi lungodegenza	3.735.670
	Ricavi riabilitazione	2.946.248
	Ricavi copia di cartella clinica	1.181
	Ricavi COVID	962.313

	Ricavi DPI	502.945
Total e		10.908.417

La suddivisione dei ricavi per area geografica è la seguente:

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Italia	10.908.417
Total e		10.908.417

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono pari a euro 735.023 (euro 276.244 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	0	28.297	28.297
Altri			
Sopravvenienze e insussistenze attive	5.581	246.526	252.107
Altri ricavi e proventi	270.663	212.253	482.916
Totale altri	276.244	458.779	735.023
Totale altri ricavi e proventi	276.244	487.076	763.320

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono pari a euro 1.393.796 (euro 611.443 nel precedente esercizio).

Costi per servizi

I costi per servizi sono pari a euro 10.519.674 (euro 10.273.345 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi per acquisti	891.517	-112.403	779.114
Trasporti	75.139	-17.479	57.660
Energia elettrica	538.062	-44.467	493.595
Gas	206.527	3.951	210.478
Acqua	82.853	-975	81.878
Spese di manutenzione e riparazione	207.640	225.120	432.760
Servizi e consulenze tecniche	833.248	137.163	970.411
Compensi agli amministratori	24.569	292	24.861
Compensi a sindaci e revisori	50.492	-1.136	49.356
Spese e consulenze legali	92.336	-10.515	81.821
Consulenze fiscali.	145.938	99.848	245.786

amministrative e commerciali			
Spese telefoniche	17.682	12.345	30.027
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	2.064	125	2.189
Assicurazioni	69.239	-4.660	64.579
Spese di rappresentanza	967	-967	0
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	69.111	-35.402	33.709
Altri	6.965.961	-4.511	6.961.450
Totale	10.273.345	246.329	10.519.674

Costi per godimento beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono pari a euro 85.623 (euro 8.520 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri	8.520	77.103	85.623
Totale	8.520	77.103	85.623

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono pari a euro 337.589 (euro 360.811 nel precedente esercizio).

La composizione di tale voce e le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	796	37	833
ICI/IMU	191.658	0	191.658
Diritti camerali	789	155	944
Perdite su crediti	74	-74	0
Sopravvenienze e insussistenze passive	9.487	37.590	47.077
Altri oneri di gestione	158.007	-60.930	97.077
Totale	360.811	-23.222	337.589

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi da partecipazione

La Società non ha conseguito proventi da partecipazione in relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile..

Suddivisione degli interessi e altri oneri finanziari

Gli interessi e altri oneri finanziari di cui all'articolo 2425, numero 17, del Codice civile sono

così costituiti:

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	133.102
Altri	397
Totale	133.499

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Nell'esercizio non è stato realizzato alcun ricavo di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Nell'esercizio non è stato sostenuto alcun costo di entità o incidenza eccezionali.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione di tale voce è la seguente:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	0	0	0	-131.857	
IRAP	0	-5.950	0	0	
Totale	0	-5.950	0	-131.857	0

Nell'esercizio in commento si è ritenuto di non stanziare imposte anticipate sul risultato e, prudenzialmente, spendere le imposte precedentemente iscritte. Non si sono verificate altre differenze temporanee, tra risultato civilistico prima delle imposte e imponibile fiscale, tali per cui si è comportata la rilevazione di imposte anticipate o differite.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio è riportato nella seguente tabella:

	Numero medio
Impiegati	18
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	20

Compensi, anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci

I compensi spettanti e le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e ai sindaci nell'esercizio sono indicati nella seguente tabella:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	24.861	43.256

Compensi al revisore legale o società di revisione

I compensi spettanti al Revisore legale sono indicati nella seguente tabella:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.100
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.100

La società ha provveduto a nominare il nuovo Revisore Legale dei Conti, Dottor Spriano Paolo, in data 19/12/2020, per la durata in carica di n. 3 esercizi sociali, e pertanto fino all'assemblea di approvazione del bilancio al 31/12/2023.

Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 17 del Codice Civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dai prospetti seguenti:

	Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
	Azioni ordinarie	14.603.256	46.412	14.603.256	46.412	29.206.512	92.824
	Azioni ordinarie	13.520.040	42.969	13.520.040	42.969	27.040.080	85.938
	Azioni ordinarie	7.731.136	24.571	7.731.136	24.571	15.462.272	49.142
	Azioni ordinarie	6.657.370	21.158	6.657.370	21.158	13.314.740	42.316
	Azioni ordinarie	9.450	30	9.450	30	18.900	60
	Azioni ordinarie	429.508	1.365	429.508	1.365	859.016	2.730
Totale		42.950.760	136.505	42.950.760	136.505	85.901.520	273.010

Titoli emessi dalla società

La Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili o altri titoli e valori simili.

Strumenti finanziari

La Società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del Codice Civile, non si rilevano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Società non ha in essere alcuna operazione di questa natura.

Operazioni con parti correlate

La Società non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate di importo significativo e a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La Società non ha stipulato alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come noto, a partire dal mese di marzo 2020 la Società si è trovata ad affrontare i problemi derivanti dalla gestione dell'emergenza Covid-19, in merito alla quale continuano a essere attuate, come già nell'esercizio precedente, rigorose misure di sicurezza e protezione dei dipendenti poste in atto anche attraverso un'adeguata comunicazione interna.

Dal punto di vista economico, finanziario e dei flussi di cassa attesi, sulla base degli scenari ipotizzati per l'esercizio 2021 anche in considerazione dei dati consuntivi disponibili, riteniamo che gli effetti negativi derivanti dal Covid-19, a oggi non determinabili nel medio e lungo periodo, non saranno tali comunque da mettere a repentaglio la continuità aziendale nel breve periodo.

Non si registrano ulteriori fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

La Società non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informazioni sulle società o enti che esercitano l'attività di direzione e coordinamento

La Società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'articolo 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono

riepilgate le sovvenzioni ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

- contributo concesso dall'Ente FONCOP, per euro 18.950, con Avviso n. 43 del 20/03/2019, per il Corso di Formazione "MEDICAL HUMANITIES", Livello avanzato, Approccio neurofenomenologico e applicazioni in medicina, tuttavia non ancora erogato dall'Ente.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Con riferimento alla destinazione del risultato dell'esercizio, viene proposto di rimandare la decisione all'assemblea dei soci.

l'Amministratore Unico

(Alessandro Rossi)

"Firmato in originale da Alessandro Rossi (Amministratore Unico)"

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Luca Asvisio, in qualità di professionista incaricato, dichiara ai sensi dell'articolo 31, comma 2 quinquies della Legge n. 340/2000, che la copia informatica del presente bilancio d'esercizio in formato *xbml*, è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la Società.