

MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE S.P.A

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	Imola (BO) - Via Montecatone n. 37
Codice Fiscale	01789031208
Numero Rea	BO 388962
Capitale Sociale Euro	4.644.000 i.v.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Azienda U.S.L. di Imola
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	32.857	48.726
7) altre	32.836	29.455
Totale immobilizzazioni immateriali	65.693	78.181
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	12.134.352	11.629.339
2) impianti e macchinario	144.500	240.060
3) attrezzature industriali e commerciali	1.538.946	1.679.301
4) altri beni	362.311	425.389
5) immobilizzazioni in corso e acconti	314.502	267.024
Totale immobilizzazioni materiali	14.494.610	14.241.113
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	6.106	6.106
Totale partecipazioni	6.106	6.106
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.106	6.106
Totale immobilizzazioni (B)	14.566.409	14.325.401
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	265.669	248.810
Totale rimanenze	265.669	248.810
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.098	105.677
Totale crediti verso clienti	21.098	105.677
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.685.266	11.927.882
Totale crediti verso controllanti	9.685.266	11.927.882
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.953	169.563
Totale crediti tributari	76.953	169.563
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.037	32.696
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.323	1.323
Totale crediti verso altri	62.360	34.019
Totale crediti	9.845.677	12.237.141
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.701.728	3.009.675
3) danaro e valori in cassa	4.693	2.324
Totale disponibilità liquide	4.706.421	3.011.999
Totale attivo circolante (C)	14.817.767	15.497.950
D) Ratei e risconti	44.777	32.087
Totale attivo	29.428.953	29.855.438
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.644.000	4.644.000
IV - Riserva legale	622.307	602.126
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	8.193.359	7.809.923
Varie altre riserve	-	1
Totale altre riserve	8.193.359	7.809.924
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	290.429	403.618
Totale patrimonio netto	13.750.095	13.459.668
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	69.929	69.929
4) altri	5.684.008	5.592.644
Totale fondi per rischi ed oneri	5.753.937	5.662.573
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.084.298	1.120.625
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	625.151	617.260
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.547.063	3.152.091
Totale debiti verso banche	3.172.214	3.769.351
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.837.583	2.800.285
Totale debiti verso fornitori	2.837.583	2.800.285
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	890.081	1.081.411
Totale debiti verso controllanti	890.081	1.081.411
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	402.452	509.246
Totale debiti tributari	402.452	509.246
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	869.867	853.144
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	869.867	853.144
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	665.407	585.883
Totale altri debiti	665.407	585.883
Totale debiti	8.837.604	9.599.320
E) Ratei e risconti	3.019	13.252
Totale passivo	29.428.953	29.855.438

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.222.572	27.092.313
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	33.258	6.804
altri	377.766	727.427
Totale altri ricavi e proventi	411.024	734.231
Totale valore della produzione	27.633.596	27.826.544
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.345.871	2.601.143
7) per servizi	6.218.668	6.265.957
8) per godimento di beni di terzi	330.558	300.216
9) per il personale		
a) salari e stipendi	12.235.968	11.520.403
b) oneri sociali	3.640.024	3.403.947
c) trattamento di fine rapporto	934.367	885.793
e) altri costi	28.695	27.465
Totale costi per il personale	16.839.054	15.837.608
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	49.905	69.073
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.159.014	1.055.417
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.208.919	1.124.490
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.859)	(7.757)
13) altri accantonamenti	-	837.120
14) oneri diversi di gestione	201.146	176.631
Totale costi della produzione	27.127.357	27.135.408
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	506.239	691.136
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
Totale proventi diversi dai precedenti	1.387	450
Totale altri proventi finanziari	1.387	450
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	52.249	63.759
Totale interessi e altri oneri finanziari	52.249	63.759
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(50.862)	(63.309)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	455.377	627.827
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	164.948	224.209
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	164.948	224.209
21) Utile (perdita) dell'esercizio	290.429	403.618

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	290.429	403.618
Imposte sul reddito	164.948	224.209
Interessi passivi/(attivi)	50.863	63.309
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	506.240	691.136
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	384.110	992.168
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.208.745	1.124.490
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.099.095	2.807.794
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(16.859)	(7.757)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.327.195	2.487.083
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(154.033)	334.585
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(12.690)	(8.120)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(10.233)	(15.255)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(551.307)	(422.152)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.681.168	5.176.178
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(50.863)	(63.309)
(Imposte sul reddito pagate)	(164.948)	(224.209)
(Utilizzo dei fondi)	(329.072)	(857.920)
Totale altre rettifiche	3.136.285	4.030.740
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.136.285	4.030.740
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	1.412.337	3.137.950
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	37.417	60.316
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	1.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	1.449.754	3.199.266
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.891	8.417
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	7.891	8.417
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.694.422	839.891
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.009.675	2.168.334
Danaro e valori in cassa	2.324	3.774
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.011.999	2.172.108
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.701.728	3.009.675
Danaro e valori in cassa	4.693	2.324
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.706.421	3.011.999

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio dell'esercizio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal Conto Economico (preparato in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) dal Rendiconto Finanziario (preparato in conformità all'art. 2425 ter c.c.) e dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile e trasposta nella tassonomia XBRL (Extensible Business Reporting Language), che costituisce, ai sensi e per gli effetti del citato articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati dalla Società per la formulazione del presente bilancio sono quelli previsti dalla vigente legislazione civile e dall'O.I.C. – Organismo Italiano di Contabilità - in tema di principi contabili. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

CRITERI DI VALUTAZIONE, PRINCIPI CONTABILI E PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

I principi contabili ed i criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Nella redazione del bilancio d'esercizio si è tenuto conto delle modifiche apportate alle precedenti versioni dei principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza economica, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 del Codice Civile.

MONETA DI CONTO

Il bilancio dell'esercizio è esposto in unità di Euro. La Nota Integrativa è redatta in unità di Euro. La trasposizione dei dati dalla contabilità tenuta in centesimi di Euro al bilancio in unità di Euro è avvenuta arrotondando matematicamente la somma delle singole partite.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I periodi di ammortamento successivamente riportati si ritengono rappresentativi della residua possibilità di utilizzo.

I diritti di brevetto industriale, di utilizzazione delle opere dell'ingegno e i marchi ove esistenti, sono valutati al costo effettivamente sostenuto, ivi inclusi gli oneri accessori, al netto degli ammortamenti che sono stati operati in misura costante.

Gli altri costi pluriennali sono valutati al costo effettivamente sostenuto ivi inclusi gli oneri accessori ed ammortizzati direttamente in conto secondo la stima della loro effettiva utilità residua, a partire dall'esercizio in cui si realizzano i primi benefici economici derivanti dal loro sostenimento.

Sulle immobilizzazioni immateriali, qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una

perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Nel caso in cui vengano meno i presupposti di tale svalutazione, viene ripristinato in tutto o in parte il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione - comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione - rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento e aumentato, se del caso, della rivalutazione monetaria secondo la Legge n. 72 del 19 marzo 1983 e dalla rivalutazione obbligatoria di cui alla Legge n. 413 del 31 dicembre 1991. Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato sistematicamente ammortizzato in base alla residua possibilità di utilizzazione del bene. I beni aventi un valore unitario inferiore a Euro 516,46 sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione, in considerazione della loro limitata rilevanza e durata.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate considerando l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione del bene.

Per la stima della vita utile si sono tenuti in considerazione, oltre all'obsolescenza e all'esperienza dell'impresa e del settore in cui opera, i piani aziendali per la sostituzione dei cespiti, le politiche di manutenzione attuate, le stime dei produttori degli impianti ed in particolare di quelle di coloro che sono intervenuti per le manutenzioni e per innovazioni particolarmente significative.

Qualora alla data della chiusura dell'esercizio il valore dell'immobilizzazione risulti durevolmente inferiore al costo iscritto, tale costo viene rettificato attraverso un'apposita svalutazione; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le spese di manutenzione delle immobilizzazioni materiali di natura ordinaria sono state imputate direttamente al Conto Economico dell'esercizio mentre quelle di carattere straordinario e ritenute incrementative del valore dei beni cui si riferiscono sono state portate in aumento del valore dei relativi cespiti.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni in altre imprese sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione, inclusivo degli oneri accessori, eventualmente rettificato in caso di perdite di valore ritenute durevoli. Le altre immobilizzazioni finanziarie sono generalmente iscritte al presumibile valore di realizzo.

CREDITI, DEBITI E ATTIVITA' FINANZIARIE

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, determinato quale differenza tra il valore nominale degli stessi e la stima del rischio specifico e generico di inesigibilità dei crediti, mentre i debiti sono esposti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione.

RIMANENZE DI MAGAZZINO

Ad ulteriore precisazione delle voci indicate nel prospetto, si dichiara che le rimanenze finali comprendono i prodotti farmaceutici ed emoderivati, il materiale sanitario costituito da presidi/dispositivi medici di consumo e il materiale di consumo non sanitario.

A partire dall'esercizio 2013, la valorizzazione delle rimanenze finali è comprensiva anche dell'Iva indetraibile pro-rata. I beni sanitari sono valorizzati al costo medio; i beni non sanitari sono valorizzati al costo ultimo.

Il criterio adottato nella valutazione ha portato all'iscrizione di valori che non differiscono in misura apprezzabile dai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di realizzo; in particolare sono state valutate secondo i seguenti criteri:

1. depositi bancari, postali e assegni al presumibile valore di realizzo;
2. denaro e valori bollati in cassa al valore nominale;
3. disponibilità in valuta estera, ove esistenti, al cambio in vigore alla data di chiusura dell'esercizio.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza economica ed in applicazione del principio di correlazione tra i costi ed i ricavi dell'esercizio.

IMPOSTE

Le imposte d'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale, e sono esposte nella situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce "Debiti tributari" qualora risulti un saldo netto a debito, ovvero nella voce "Crediti tributari", qualora il saldo risulti a credito.

Le imposte sul reddito anticipate e differite sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori patrimoniali iscritti in

bilancio e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali, qualora esistenti, e risultano esposte nella voce "Imposte anticipate", se attive, e tra i fondi per rischi ed oneri nella voce "Fondo per imposte, anche differite", se passive. In particolare, le imposte anticipate, ove esistono, sono rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle stesse che si andranno ad annullare.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza; gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile in base agli elementi disponibili. 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. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

L'ammontare iscritto nella voce "Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato" rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il debito è accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti in forza alla data di bilancio, secondo quanto previsto dalle leggi e dal contratto collettivo nazionale di lavoro applicato.

COSTI E RICAVI, INTERESSI ATTIVI E PASSIVI

Sono rilevati in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica e risultano rettificati con la rilevazione degli opportuni ratei e risconti. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti.

I ricavi per la vendita dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento di proprietà, così come previsto dai singoli contratti in essere.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, salvo quanto già sopra precisato in merito agli interessi attivi di mora.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	465.227	209.009	674.236
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(416.501)	(179.554)	(596.055)
Valore di bilancio	48.726	29.455	78.181
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	19.117	18.300	37.417
Ammortamento dell'esercizio	(34.986)	(14.919)	(49.905)
Totale variazioni	(15.869)	3.381	(12.488)
Valore di fine esercizio			
Costo	484.344	227.309	711.653
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(451.487)	(194.473)	(645.960)
Valore di bilancio	32.857	32.836	65.693

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	17.805.881	5.436.833	5.451.911	3.031.010	267.024	31.992.660
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(6.176.542)	(5.196.773)	(3.772.610)	(2.605.621)	-	(17.751.547)
Valore di bilancio	11.629.339	240.060	1.679.301	425.389	267.024	14.241.113
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1.037.948	952	219.271	123.880	80.751	1.462.801
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	(127.932)	(9.560)	(33.272)	(170.763)
Ammortamento dell'esercizio	(532.762)	(96.512)	(342.608)	(186.958)	-	1.158.840
Altre variazioni	(174)	-	110.914	9.560	-	120.299
Totale variazioni	505.012	(95.560)	(140.355)	(63.078)	47.479	253.497
Valore di fine esercizio						
Costo	18.843.830	5.437.785	5.543.250	3.145.331	314.502	33.284.698
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.709.478	5.293.285	4.004.305	2.783.020	-	18.790.088
Valore di bilancio	12.134.352	144.500	1.538.946	362.311	314.502	14.494.610

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Valore di bilancio	6.106	6.106
Variazioni nell'esercizio		
Totale variazioni	0	0
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	6.106	6.106

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	248.810	16.859	265.669
Totale rimanenze	248.810	16.859	265.669

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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	105.677	(84.579)	21.098	21.098	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	11.927.882	(2.242.616)	9.685.266	9.685.266	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	169.563	(92.610)	76.953	76.953	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	34.019	28.341	62.360	61.037	1.323
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.237.141	(2.391.464)	9.845.677	9.844.354	1.323

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.009.675	1.692.053	4.701.728
Denaro e altri valori in cassa	2.324	2.369	4.693
Totale disponibilità liquide	3.011.999	1.694.422	4.706.421

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	32.087	12.690	44.777

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	4.644.000	-	-		4.644.000
Riserva legale	602.126	20.181	-		622.307
Altre riserve					
Riserva straordinaria	7.809.923	383.436	-		8.193.359
Varie altre riserve	1	-	1		-
Totale altre riserve	7.809.924	-	1		8.193.359
Utile (perdita) dell'esercizio	403.618	290.429	(403.618)	290.429	290.429
Totale patrimonio netto	13.459.668	694.046	(403.618)	290.429	13.750.095

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	4.644.000	capitale	B
Riserva legale	622.307		B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	8.193.359		D
Totale altre riserve	8.193.359		D
Totale	13.459.666		

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 e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	69.929	5.592.644	5.662.573
Variazioni nell'esercizio			
Totale variazioni	0	91.364	91.364
Valore di fine esercizio	69.929	5.684.008	5.753.937

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.120.625
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.868
Utilizzo nell'esercizio	(52.818)
Altre variazioni	(3.377)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Totale variazioni	(36.327)
Valore di fine esercizio	1.084.298

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.769.351	(597.137)	3.172.214	625.151	2.547.063
Debiti verso fornitori	2.800.285	37.298	2.837.583	2.837.583	-
Debiti verso controllanti	1.081.411	(191.330)	890.081	890.081	-
Debiti tributari	509.246	(106.794)	402.452	402.452	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	853.144	16.723	869.867	869.867	-
Altri debiti	585.883	79.524	665.407	665.407	-
Totale debiti	9.599.320	(761.716)	8.837.604	6.290.541	2.547.063

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti verso banche	3.172.214	3.172.214	3.172.214
Debiti verso fornitori	-	-	2.837.583
Debiti verso controllanti	-	-	890.081
Debiti tributari	-	-	402.452
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	869.867
Altri debiti	-	-	665.407
Totale debiti	-	-	8.837.604

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	13.252	(10.233)	3.019

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
DEGENZE CONVENZIONATE ORDINARIE	21.688.259
DEGENZE CONVENZIONATE MATURATE ORDINARIE "CAVALIERE"	4.250.633
DEGENZE CONVENZIONATE IN DAY HOSPITAL	1.155.831
VISITE SPECIALISTICHE AMBULATORIALI CONVENZIONATE	11.849
VISITE SPECIALISTICHE AMBULATORIALI A PAGAMENTO	73.285
TICKET PER VISITE SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	1.361
PRESTAZIONI ESTERNE DI SOMMINISTRAZIONE FARMACI CONVENZIONATE E A PAGAMENTO	41.354
Totale	27.222.572

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	52.242
Altri	7
Totale	52.249

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Totale Dipendenti	402

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

	Sindaci
Compensi	41.710

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	11.419
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	22.838

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Totale	900.000	4.644.000	900.000	4.644.000

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

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	77.984.156	77.812.566
C) Attivo circolante	49.665.488	57.179.093
D) Ratei e risconti attivi	313.436	63.725
Totale attivo	124.963.079	135.055.383
A) Patrimonio netto		
Totale patrimonio netto	39.815.961	40.561.058
B) Fondi per rischi e oneri	10.258.256	12.164.138
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	829.998	752.819
D) Debiti	73.608.879	81.318.087
E) Ratei e risconti passivi	449.987	450.106
Totale passivo	124.963.079	135.055.383

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	298.403.522	294.781.165
B) Costi della produzione	293.625.974	291.519.477
Imposte sul reddito dell'esercizio	5.983.093	5.951.773
Utile (perdita) dell'esercizio	6.270	5.078

Nota integrativa, parte finale

p. Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
(Dr. Giovanni Pieroni)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Giovanni Pieroni dichiara che i prospetti contabili Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile

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