MEDITEL CENTRO MEDICO POLISPECIALISTICO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ALLIATA 1 SARONNO VA
Codice Fiscale	01429730128
Numero Rea	VA 181697
P.I.	01429730128
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
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	ELT SRL
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	6.081
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.022	17.631
7) altre	37.520	46.514
Totale immobilizzazioni immateriali	54.542	70.226
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.904	6.599
2) impianti e macchinario	340.746	372.582
3) attrezzature industriali e commerciali	2.365.168	2.341.402
4) altri beni	292.278	246.764
5) immobilizzazioni in corso e acconti	117.600	-
Totale immobilizzazioni materiali	3.121.696	2.967.347
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	33.400	33.400
Totale crediti verso altri	33.400	33.400
Totale crediti	33.400	33.400
Totale immobilizzazioni finanziarie	33.400	33.400
Totale immobilizzazioni (B)	3.209.638	3.070.973
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	22.781	27.808
Totale rimanenze	22.781	27.808
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	785.573	745.170
Totale crediti verso clienti	785.573	745.170
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	150.000
Totale crediti verso controllanti	-	150.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	236.997	83.441
esigibili oltre l'esercizio successivo	486.440	-
Totale crediti tributari	723.437	83.441
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.335	16.750
esigibili oltre l'esercizio successivo	61.145	106.566
Totale crediti verso altri	98.480	123.316
Totale crediti	1.607.490	1.101.927
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.260.108	1.177.597
3) danaro e valori in cassa	8.754	5.233
Totale disponibilità liquide	1.268.862	1.182.830

Totale attivo circolante (C)	2.899.133	2.312.565
D) Ratei e risconti	141.113	28.599
Totale attivo	6.249.884	5.412.137
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	10.000	10.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	611.523	582.750
Varie altre riserve	1	-
Totale altre riserve	611.523	582.750
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.456.718	828.774
Totale patrimonio netto	2.128.241	1.471.524
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	66.000	33.000
Totale fondi per rischi ed oneri	66.000	33.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	615.518	618.045
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	394.194	332.888
esigibili oltre l'esercizio successivo	637.514	1.031.708
Totale debiti verso banche	1.031.708	1.364.596
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.000	-
Totale acconti	30.000	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	936.869	1.418.624
Totale debiti verso fornitori	936.869	1.418.624
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	392.705	103.996
Totale debiti tributari	392.705	103.996
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.108	61.342
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	78.108	61.342
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.678	130.362
Totale altri debiti	178.678	130.362
Totale debiti	2.648.068	3.078.920
E) Ratei e risconti	792.057	210.650
Totale passivo	6.249.884	5.412.139

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.110.656	8.918.611
5) altri ricavi e proventi		
altri	210.266	105.252
Totale altri ricavi e proventi	210.266	105.252
Totale valore della produzione	12.320.922	9.023.863
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	250.856	229.889
7) per servizi	6.781.329	4.933.239
8) per godimento di beni di terzi	273.670	265.563
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.523.831	1.305.905
b) oneri sociali	434.876	367.137
c) trattamento di fine rapporto	124.996	96.271
e) altri costi	32.796	15.341
Totale costi per il personale	2.116.499	1.784.654
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.401	42.503
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	472.555	350.904
Totale ammortamenti e svalutazioni	510.956	393.407
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.027	10.626
12) accantonamenti per rischi	33.000	33.000
14) oneri diversi di gestione	428.283	328.011
Totale costi della produzione	10.399.620	7.978.389
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.921.302	1.045.474
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25.023	23.654
Totale proventi diversi dai precedenti	25.023	23.654
Totale altri proventi finanziari	25.023	23.654
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.503	9.992
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.503	9.992
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	14.520	13.662
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.935.822	1.059.136
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	479.104	230.363
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	479.104	230.363
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.456.718	828.774

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.456.718	828.774
Imposte sul reddito	479.104	230.363
Interessi passivi/(attivi)	(14.520)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.921.302	-
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	33.000	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	510.956	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	113.544	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	657.500	-
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.578.802	-
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.027	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(40.403)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(481.755)	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(112.514)	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	581.407	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(81.369)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(129.607)	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.449.195	-
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	14.520	-
(Imposte sul reddito pagate)	(479.104)	-
(Utilizzo dei fondi)	(116.071)	-
Totale altre rettifiche	(580.655)	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.868.540	-
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(636.926)	-
Disinvestimenti	10.022	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(22.717)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(649.621)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	61.306	-
(Rimborso finanziamenti)	(394.194)	-
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(800.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.132.888)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	86.031	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.177.597	-
Danaro e valori in cassa	5.233	-

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.182.830	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.260.108	1.177.597
Danaro e valori in cassa	8.754	5.233
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.268.862	1.182.830

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

La società MEDITEL CENTRO MEDICO POLISPECIALISTICO SRL è esonerata dalla redazione del Bilancio Consolidato in quanto, unitamente alle società controllate, non ha superato per due anni consecutivi due dei tre limiti dimensionali previsti dall'art. 27, comma 1 del D.Lgs. 127/91.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis del codice civile, la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

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

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:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni quote costanti
Programmi software	3 anni quote costanti
Marchi e brevetti	10 anni quote costanti
Sito internet e applicazione telefonica	3 anni quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni quote costanti

Le eventuali alienazioni di beni immateriali avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

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

La contabilizzazione dei contributi pubblici ricevuti relativamente alle immobilizzazioni immateriali è avvenuta con il metodo diretto. I contributi, pertanto, sono stati contabilizzati a riduzione del costo delle immobilizzazioni cui si riferiscono.

Ai sensi e per gli 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 mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

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 durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	**Aliquote %**
Macchine ufficio elettroniche	Aliquota 20% annua
Mobili e arredi	Aliquota 10% annua
Attrezzatura specifica	Aliquota 12,50% annua
Attrezzatura varia e minuta	Aliquota 12,50% annua
Impianti specifici	Aliquota 15% annua
Impianti telefonici	Aliquota 20% annua
Impianto televisivo	Aliquota 20% annua
Impianto videosorveglianza	Aliquota 30% annua
Altri impianti	Aliquota 15% annua
Costruzioni leggere	Aliquota 10% annua
Impianti specifici RMN	Aliquota 12,50% annua

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

La contabilizzazione dei contributi pubblici ricevuti relativamente alle immobilizzazioni materiali è avvenuta con il metodo indiretto. I contributi, pertanto, sono stati imputati al conto economico nella voce A5 "altri ricavi e proventi" e, quindi, rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

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

Si evidenzia che 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 durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Fra i fabbricati sono state contabilizzate unicamente delle costruzioni leggere.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di immobilizzazioni materiali iscritti nella voce B.II.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge unicamente l'obbligo al pagamento di tali importi. Di conseguenza gli acconti non sono oggetto di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono costituiti unicamente da depositi cauzionali e stati valutati al valore nominale. Tale valore non è superiore al loro "fair value".

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato in alternativa al costo specifico, stante l'impossibilità tecnica o amministrativa di mantenere distinta ogni unità fisica in rimanenza.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426, n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c..

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Nell' iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. In particolare trattasi di accantonamenti relativi a una causa legale intentata da un paziente nei confronti della nostra struttura e di altri operatori sanitari.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato 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.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio al valore nominale in quanto è stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria.

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Nell' iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 38.401,48=, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 54.542,16=.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	21.567	235.344	282.938	539.849
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.486	217.713	236.424	469.623
Valore di bilancio	6.081	17.631	46.514	70.226
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	15.397	7.320	22.717
Ammortamento dell'esercizio	6.081	16.006	16.314	38.401
Totale variazioni	(6.081)	(609)	(8.994)	(15.684)
Valore di fine esercizio				
Costo	21.567	250.741	290.258	562.566
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.567	233.719	252.738	508.024
Valore di bilancio	-	17.022	37.520	54.542

Dettaglio composizione costi pluriennali

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 5.166.716,20=; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 2.045.022,49=.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	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	6.946	513.445	3.431.868	620.256	-	4.572.515
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	347	140.863	1.090.466	373.492	-	1.605.168
Valore di bilancio	6.599	372.582	2.341.402	246.764	-	2.967.347
Variazioni nell'esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	-	16.259	386.018	117.049	117.600	636.926
Ammortamento dell'esercizio	695	48.094	352.232	71.535	-	472.556
Altre variazioni	-	-	(10.022)	-	-	(10.022)
Totale variazioni	(695)	(31.835)	23.764	45.514	117.600	154.348
Valore di fine esercizio						
Costo	6.946	529.703	3.775.165	737.304	117.600	5.166.718
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.042	188.957	1.409.997	445.026	-	2.045.022
Valore di bilancio	5.904	340.746	2.365.168	292.278	117.600	3.121.696

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	27.808	(5.027)	22.781
Totale rimanenze	27.808	(5.027)	22.781

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	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	745.170	40.403	785.573	785.573	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	150.000	(150.000)	-	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	83.441	639.996	723.437	236.997	486.440
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	123.316	(24.836)	98.480	37.335	61.145
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.101.927	505.563	1.607.490	1.059.905	547.585

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica dei crediti in quanto non significativa.

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.177.597	82.511	1.260.108
Denaro e altri valori in cassa	5.233	3.521	8.754
Totale disponibilità liquide	1.182.830	86.032	1.268.862

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	28.599	112.514	141.113
Totale ratei e risconti attivi	28.599	112.514	141.113

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Risconti attivi	141.113
	Totale	**141.113**
	canoni manutenzione	21.771
	premi assicurazioni	107.570
	canoni locazione	7.260
	altri costi	4.512

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	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	50.000	-	-	-	-		50.000
Riserva legale	10.000	-	-	-	-		10.000
Altre riserve							
Riserva straordinaria	582.750	828.773	-	-	800.000		611.523
Varie altre riserve	-	-	-	1	-		1
Totale altre riserve	582.750	828.773	-	1	800.000		611.523
Utile (perdita) dell'esercizio	828.774	-	(828.774)	-	-	1.456.718	1.456.718
Totale patrimonio netto	1.471.524	828.773	(828.774)	1	800.000	1.456.718	2.128.241

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	50.000	Capitale		-	-
Riserva legale	10.000	Utili	B	10.000	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	611.523	Utili	A;B;C	611.523	1.048.176
Varie altre riserve	1	Utili		-	-
Totale altre riserve	611.523	Capitale		-	-
Totale	671.523			621.523	1.048.176
Quota non distribuibile				47.520	
Residua quota distribuibile				574.003	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1	Capitale
Totale	1	

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

La quota non distribuibile è data dalla Riserva Legale e dai residui costi pluriennali da ammortizzare.

Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	33.000	33.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	33.000	33.000
Totale variazioni	33.000	33.000
Valore di fine esercizio	66.000	66.000

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 comma 1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
altri		
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	66.000
	Totale	**66.000**

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	618.045
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	113.544
Utilizzo nell'esercizio	116.071
Totale variazioni	(2.527)
Valore di fine esercizio	615.518

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.364.596	(332.888)	1.031.708	394.194	637.514
Acconti	-	30.000	30.000	30.000	-
Debiti verso fornitori	1.418.624	(481.755)	936.869	936.869	-
Debiti tributari	103.996	288.709	392.705	392.705	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	61.342	16.766	78.108	78.108	-
Altri debiti	130.362	48.316	178.678	178.678	-
Totale debiti	3.078.920	(430.852)	2.648.068	2.010.554	637.514

Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Arrotondamento	Totale
4)	1.031.708	1.031.708

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
Altri debiti		
	altri debiti	921
	Debiti diversi verso terzi	66.526
	Personale c/retribuzioni	111.231
	Totale	**178.678**

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica dei debiti in quanto non significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	67.550	21.816	89.366
Risconti passivi	143.100	559.591	702.691
Totale ratei e risconti passivi	210.650	581.407	792.057

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Ratei passivi:	-
	costi del personale differiti	89.366
	Risconti passivi:	-
	Contibuti c/interessi agevolazione Sabatini-ter	64.270
	crediti imposta investimenti beni strumentali	638.421
	Totale	**792.057**

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

Non si fornisce la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività in quanto relative unicamente all'attività sanitaria e pertanto non significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non si fornisce la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche perché non significativa.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

I contributi volti a ridurre gli interessi passivi sui finanziamenti sono iscritti nella voce C.16.d in quanto il loro importo, pari a € 23.720,99=, è superiore agli oneri finanziari sostenuti nell'esercizio per quel finanziamento. In particolare trattasi di contributi in conto interessi relativi all'agevolazione Sabatini-ter.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	10.503
Totale	10.503

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte differite e le imposte anticipate riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonchè i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	4
Impiegati	46
Totale Dipendenti	50

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Compensi	Importo esercizio corrente
Amministratori:	
Compenso in misura fissa	89.000
Sindaci:	
Compenso	1.560

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti al revisore legale dei conti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.600
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.600

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6 del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nella seguente tabella si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

	Importo
Impegni	9.282

La società ha sottoscritto nel mese di dicembre 2019 un contratto di noleggio a lungo termine per una autovettura immatricolata autocarro che è stata consegnata nel mese di gennaio 2020.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica che nei primi mesi del 2022 è proseguita la ripresa dell'attività aziendale, nonostante la prosecuzione della pandemia e il conseguente mantenimento delle misure atte al contenimento del contagio e della diffusione del virus, con un andamento gestionale positivo e livelli di fatturato superiori a quelli dell'esercizio 2021.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società controllante ELT srl che ne detiene il 93,90% del capitale sociale. La società ha stipulato con la controllante ELT srl due contratti di locazione per gli immobili in Saronno, Via Alliata e Via P.P.Reina che prevedono un canone in linea con i prezzi di mercato. Nel corso dell'esercizio è stato rimborsato il finanziamento fruttifero erogato alla controllante.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il 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	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	5.242.251	2.827.932
C) Attivo circolante	1.127.842	309.120
D) Ratei e risconti attivi	21.233	1.963
Totale attivo	6.391.326	3.139.015
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	30.000	30.000
Riserve	2.190.704	1.519.094
Utile (perdita) dell'esercizio	1.056.252	1.071.611
Totale patrimonio netto	3.276.956	2.620.705
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	9.082
D) Debiti	3.107.025	509.228
E) Ratei e risconti passivi	7.345	-
Totale passivo	6.391.326	3.139.015

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	362.449	478.386
B) Costi della produzione	335.203	456.432
C) Proventi e oneri finanziari	1.031.753	1.053.460
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.747	3.803
Utile (perdita) dell'esercizio	1.056.252	1.071.611

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che:

Ha ricevuto un contributo a fondo perduto Decreto Sostegni bis- contributo perequativo di € 34.659.00=

La Società comunica anche che in data 2 agosto 2021 è stato deliberato dalla Giunta della Regione Lombardia un contributo di € 62.000,00= al fine di implementare il proprio sistema informatico al fine di accedere al sistema di prenotazione regionale da parte delle strutture sanitarie che erogano prestazioni sanitarie per conto del SSN; tale contributo non è ancora stato erogato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

euro 1.456.718,07= alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Saronno, 28/03/2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Ugo Zaffaroni, Presidente