

ALLIANCE MEDICAL DIAGNOSTIC S.R.L. a socio unico

Sede in LISSONE Via Goffredo Mameli 42/A

Capitale sociale Euro 1.150.000,00 i.v.

Registro Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi n. 02846000616 - C.F. 02846000616

R.E.A. di Monza e Brianza n. 1883783 - Partita IVA 02846000616

Soggetta a direzione e coordinamento da parte di ALLIANCE MEDICAL ITALIA S.R.L. ai sensi dell'art. 2497-bis del C.C.

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 30/09/2021

Signor Socio,

a corredo del Bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 30/09/2021 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della Società, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte dalla Società nel corso dell'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la Società è esposta.

ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

La Società svolge la propria attività nel settore dei servizi sanitari ed, in particolare, è attiva nei segmenti della diagnostica per immagini e della diagnostica di laboratorio, sia verso pazienti privati, che aderenti al Sistema Sanitario Nazionale che a fondi di previdenza privati; la Società opera su tutto il territorio nazionale attraverso una rete di centri diagnostici di proprietà, convenzionati con il Settore Sanitario Nazionale, e specializzati in diagnostica per immagini; i centri sono ubicati in Liguria, Lombardia, Emilia Romagna, Lazio, Piemonte e Toscana.

La Società ha la sua sede principale a LISSONE, che rappresenta anche la sua sede legale.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'esercizio si è chiuso con un utile pari ad Euro 2.774.759, dopo aver rilevato ammortamenti e svalutazioni per Euro 8.507.245 ed imposte per Euro 2.299.820; il fatturato si è incrementato rispetto all'esercizio precedente del 15,8% e la redditività operativa risulta in miglioramento sia in termini assoluti che percentuali.

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione riepilogativa della situazione patrimoniale e dell'andamento economico della gestione aziendale nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Immobilizzazioni	52.630.220	2.878.083	55.508.303
Attivo circolante	12.244.663	2.416.949	14.661.612
Ratei e risconti	847.453	-317.746	529.707

TOTALE ATTIVO	65.722.336	4.977.286	70.699.622
Patrimonio netto:	27.867.312	2.774.758	30.642.070
- di cui utile (perdita) di esercizio	-1.033.835	3.808.594	2.774.759
Fondi rischi ed oneri futuri	3.135.271	-204.453	2.930.818
TFR	4.739.009	228.928	4.967.937
Debiti a breve termine	29.785.687	2.075.951	31.861.638
Ratei e risconti	195.057	102.102	297.159
TOTALE PASSIVO	65.722.336	4.977.286	70.699.622

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	62.985.411		72.964.401	
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.802.451	6,04	4.851.692	6,65
Costi per servizi e godimento beni di terzi	36.275.981	57,59	39.251.201	53,80
VALORE AGGIUNTO	22.906.979	36,37	28.861.508	39,56
Ricavi della gestione accessoria	2.702.574	4,29	3.708.134	5,08
Costo del lavoro	15.109.060	23,99	16.708.894	22,90
Altri costi operativi	677.620	1,08	1.344.616	1,84
MARGINE OPERATIVO LORDO	9.822.873	15,60	14.516.132	19,89
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	9.258.192	14,70	9.273.879	12,71
RISULTATO OPERATIVO	564.681	0,90	5.242.253	7,18
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-446.015	-0,71	-167.674	-0,23
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	118.666	0,19	5.074.579	6,95
Imposte sul reddito	1.152.501	1,83	2.299.820	3,15
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.033.835	-1,64	2.774.759	3,80

A supporto dei dati esposti nei prospetti, si aggiungono le seguenti note di commento sui vari aspetti della gestione.

La Società ha registrato un fatturato in crescita del 15,8% rispetto all'esercizio precedente, quando aveva segnato una contrazione del 11,8% rispetto all'esercizio 2019 per effetto di una generale contrazione delle visite e del numero di pazienti connesso alla pandemia da Covid-19; le prestazioni sono interamente ascrivibili al mercato italiano.

Gli effetti della pandemia da Covid-19 che hanno avuto ricadute negative soprattutto nel periodo di lock-down nazionale dell'esercizio 2020 sono stati riassorbiti già nel corso dei mesi successivi dello stesso esercizio e non hanno generato significativi impatti nel corso dell'esercizio 2021.

A livello economico, come evidenziato in tabella, la Società ha subito un significativo incremento del risultato d'esercizio, passato da una perdita di Euro 1.033.835 ad un utile di Euro 2.774.759 nel presente esercizio; la causa principale è da ricondursi alla crescita dei ricavi descritta in precedenza che ha altresì permesso un migliore assorbimento dei costi fissi di struttura.

CONGIUNTURA GENERALE E ANDAMENTO DEI MERCATI IN CUI OPERA LA SOCIETÀ

Secondo la Nota congiunturale di ottobre 2021 redatta dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio, l'avanzamento delle campagne vaccinali, soprattutto nei paesi avanzati, continua a trainare l'attività

economica internazionale anche se il punto di svolta ciclico sembra essere stato superato. In Italia, dopo l'accelerazione della crescita registrata nel secondo trimestre 2021 (+2,7%), l'economia ha proseguito sullo stesso sentiero anche nel terzo trimestre, nel quale - stando ai modelli di previsione di breve periodo dell'UPB - avrebbe fatto segnare un incremento del PIL appena inferiore.

Nel nostro Paese l'allentamento delle misure per il contrasto alla pandemia ha favorito in primavera una veloce accelerazione del PIL (+2,7% in termini congiunturali), maggiore di quella dell'area dell'euro. Le famiglie hanno in parte attinto ai risparmi accumulati durante la recessione e si è riattivato il settore dei servizi, che più aveva risentito della pandemia.

Il quadro degli indicatori produttivi disponibili prefigura il proseguimento della fase espansiva nell'ultima parte dell'anno in corso. L'indice composito della fiducia delle imprese ha registrato nel terzo trimestre un aumento marcato rispetto alla media aprile-giugno, a consolidamento della fase espansiva iniziata nella seconda parte dello scorso anno. L'incertezza di famiglie e imprese, misurata dall'indice dell'UPB, si sarebbe progressivamente attenuata in corso d'anno, soprattutto nella manifattura e nei servizi.

Sulla base dei modelli di breve termine dell'UPB nel terzo trimestre il PIL sarebbe cresciuto del 2,6% rispetto ai tre mesi precedenti, con un intervallo di variabilità estremamente elevato (da un minimo del 2,1% ad un massimo del 3,1%). L'incertezza sulle stime è molto forte, a causa principalmente della mancanza di affidabili indicatori tempestivi per il settore dei servizi. Nello scorcio finale dell'anno l'impulso positivo derivante dalle minori restrizioni per l'emergenza sanitaria tenderebbe a smorzarsi, per cui la variazione congiunturale del PIL sarebbe intorno al punto percentuale. Le stime di breve termine sono circondate da rischi bilanciati, mentre nei prossimi anni quelli al ribasso restano preponderanti, come già segnalato in occasione dell'esercizio di validazione del quadro macroeconomico della NADEF 2021.

POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nell'esercizio sono di seguito schematizzati:

Investimenti in immobilizzazioni immateriali	Acquisizioni dell'esercizio
Costi di impianto ed ampliamento	17.686
Diritti brevetti industriali	701.273
Concessioni, licenze, marchi	47.580
Altre immobilizzazioni immateriali	2.319.287
TOTALE	3.085.826

Investimenti in immobilizzazioni materiali	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	1.254.319
Impianti e macchinari	4.466.217
Attrezzature industriali e commerciali	220.321
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.633.682
Altri beni	468.493
TOTALE	8.043.032

ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto della Posizione Finanziaria Netta.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	38.583	161.417	200.000
Danaro ed altri valori in cassa	259.747	-10.783	248.964
Crediti finanziari entro i 12 mesi	368.091	-368.091	
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	666.421	-217.457	448.964
b) Passività a breve			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	13.760	-13.760	
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	13.760	-13.760	
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	652.661	-203.697	448.964
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	652.661	-203.697	448.964

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	448.964	0,64
Liquidità differite	14.412.474	20,39
Disponibilità di magazzino	329.881	0,47
Totale attivo corrente	15.191.319	21,49
Immobilizzazioni immateriali	26.282.333	37,17
Immobilizzazioni materiali	28.854.984	40,81
Immobilizzazioni finanziarie	370.986	0,52
Totale attivo immobilizzato	55.508.303	78,51
TOTALE IMPIEGHI	70.699.622	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	32.158.797	45,49
Passività consolidate	7.898.755	11,17
Totale capitale di terzi	40.057.552	56,66
Capitale sociale	1.150.000	1,63
Riserve e utili (perdite) a nuovo	26.717.311	37,79
Utile (perdita) d'esercizio	2.774.759	3,92
Totale capitale proprio	30.642.070	43,34
TOTALE FONTI	70.699.622	100,00

La Società mostra al 30/09/2021 un saldo del capitale circolante netto negativo pari a Euro 16.967.478 (Euro 16.888.628 al 30/09/2020), calcolato come differenza tra passività correnti e totale attivo corrente; tale posizione è caratterizzata dal fatto che la Società ha impiegato nel corso dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti significative risorse finanziarie per sostenere gli investimenti in nuovi macchinari presso i propri centri diagnostici.

Si specifica che una quota parte significativa dell'esposizione debitoria della Società a breve termine risulta essere nei confronti della controllante Alliance Medical Italia Italia S.r.l. (Euro 10.154.349 al 30/09/2021).

Conformemente al disposto di cui all'art. 2428, comma 2, del Codice Civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. Precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,53	0,55	
$\frac{\text{Patrimonio Netto}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	0,68	0,69	
$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Pass. consolidate}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$				

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	2,36	2,31	
$\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Patrimonio Netto}}$				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	19,92	21,49	
$\frac{\text{Attivo circolante}}{\text{Capitale investito}}$				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.	1,36	1,31	
$\frac{\text{Mezzi di terzi}}{\text{Patrimonio Netto}}$				

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.	4,17	4,37	
$\frac{\text{Ricavi netti esercizio}}{\text{Costo del personale esercizio}}$				

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rotazione dei debiti		109	130	
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.			
Rotazione dei crediti		48	51	
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.			

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	0,44	0,47	
Attivo corrente ----- Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	0,43	0,46	
Liq imm. + Liq diff. ----- Passivo corrente				

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	0,90	7,18	
Risultato operativo es. ----- - Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	0,86	7,41	
Risultato operativo ----- - Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	-3,71	9,06	
Risultato esercizio ----- - Patrimonio Netto				

INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

L'impegno sui temi della responsabilità sociale e del territorio è ormai parte integrante dei principi e dei comportamenti della Società, orientati all'eccellenza tecnologica, al mantenimento di elevati livelli di sicurezza, di tutela ambientale ed efficienza energetica, nonché alla formazione, sensibilizzazione e coinvolgimento del personale sui temi della responsabilità sociale.

CONTENZIOSO AMBIENTALE

La Società non ha attualmente alcun contenzioso civile o penale verso terzi per danni causati all'ambiente o per reati ambientali.

INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

SICUREZZA

La Società opera in tutti i suoi ambienti in conformità alle disposizioni del D.Lgs. 81/08 per la sicurezza dei lavoratori; l'attività svolta in questo campo prevede:

- la formazione dei dipendenti e collaboratori;
- l'effettuazione di visite mediche periodiche;
- l'organizzazione e la formazione delle squadre di intervento previste dalla normativa;
- il monitoraggio continuo aziendale del RSPP;
- la predisposizione e la diffusione dei documenti del D.Lgs. 81/08.

In particolare, nel corso dell'esercizio sono state assunte le seguenti iniziative:

- aggiornamento del documento aziendale di Valutazione dei Rischi;
- aggiornamento e redazione di procedure in tema di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro;
- corsi di formazione per nuovi assunti.

INFORTUNI

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni al personale dipendente.

DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE A CUI LA SOCIETÀ È ESPOSTA

Nell'effettuazione delle proprie attività, la Società è esposta a rischi ed incertezze, derivanti da fattori esogeni connessi al contesto macroeconomico generale o specifico dei settori operativi in cui opera, nonché a rischi derivanti da scelte strategiche e a rischi interni di gestione; l'individuazione e la mitigazione di tali rischi è stata sistematicamente effettuata, consentendo un monitoraggio ed un presidio tempestivo delle rischiosità manifestatesi.

Con riferimento alla gestione dei rischi, la Società ha una gestione centralizzata dei rischi medesimi, pur lasciando alle responsabilità funzionali l'identificazione, il monitoraggio e la mitigazione degli stessi, anche al fine di poter meglio misurare l'impatto di ogni rischio sulla continuità aziendale, riducendone l'accadimento e/o contenendone l'impatto a seconda del fattore determinante (controllabile o meno dalla Società).

Nell'ambito dei rischi di impresa, i principali rischi identificati, monitorati e gestiti dalla Società sono i seguenti:

- rischio fiscale;
- rischi strategici;

- rischio di conformità;
- rischi finanziari;
- rischi di mercato e di liquidità.

RISCHIO FISCALE

Rischio legato a contenziosi tributati.

Attualmente è in corso un contenzioso tributario relativo ad una contestazione in materia di IRAP per gli esercizi 2014-2015, pendente presso la Commissione Tributaria Provinciale di Milano; la Società ha già provveduto a versare interamente le somme richieste da parte dell’Agenzia delle Entrate.

RISCHI STRATEGICI

Sono rischi legati all’assunzione di decisioni di business non favorevoli alla Società od alla non corretta implementazione delle decisioni strategiche assunte; in tale fattispecie non si ravvedono rischi.

RISCHIO DI CONFORMITA’

Rischio legato al mancato monitoraggio e rispetto dell’insieme delle normative cui le aziende del Gruppo sono esposte; in quest’ambito, particolare rilievo rivestono il monitoraggio e l’osservanza delle leggi in materia di ambiente, sicurezza e lavoro.

In tale fattispecie non si ravvedono rischi avendo posto in essere idonee iniziative a tutela.

RISCHI FINANZIARI

Sono rischi legati all’inefficace gestione degli aspetti finanziari dell’attività aziendale.

La Società, nell’ordinario svolgimento delle proprie attività operative, non risulta esposta a particolari rischi finanziari; la Società persegue l’obiettivo di contenere i rischi finanziari per mezzo di un sistema di controllo gestito dalla Direzione Amministrativa.

La politica di copertura aziendale dei rischi finanziari consiste nella copertura dei rischi su crediti attraverso la verifica periodica dell’affidabilità della clientela; si segnala che i crediti commerciali vantati dalla Società nei confronti della Pubblica Amministrazione italiana (in particolare, aziende sanitarie locali e aziende ospedaliere) sono per la maggior parte oggetto di cessione a società di factoring e che l’incidenza dei crediti commerciali vantati nei confronti della Pubblica Amministrazione è pari a circa il 63% del monte crediti commerciali complessivo esistente al 30/09/2021.

Sempre con riferimento al rischio di credito, si informa che politica della Società è quella di svolgere indagini prima di concedere crediti a società private.

La Società presenta una situazione finanziaria caratterizzata dall’assenza di debito finanziario verso terzi esterni al Gruppo.

RISCHI DI MERCATO E DI LIQUIDITA'

L'andamento del settore in cui opera la Vostra Società è correlato all'andamento del quadro economico generale, anche se il settore della sanità, ed il settore specifico in cui opera la Società, possono esserne parzialmente disgiunti; pertanto, eventuali periodi di congiuntura negativa o di recessione potrebbero comportare una conseguente riduzione della domanda dei servizi offerti.

Con riferimento al rischio di liquidità, si segnala che politica della Società è quella di mantenere un'attenta gestione della tesoreria, attraverso l'implementazione di strumenti di programmazione delle entrate e delle uscite; inoltre, la Società si propone di mantenere adeguate riserve di liquidità per evitare il mancato adempimento degli impegni in scadenza.

Si segnala che al fine di mitigare il rischio di liquidità la Società ha in essere un contratto di cash-pooling con la controllante Alliance Medical Italia S.r.l. grazie al quale eventuali fabbisogni di cassa vengono trasferiti alla Società dalla capogruppo.

INFORMAZIONI EX ART. 2428 N. 6 BIS

La Società non utilizza strumenti finanziari.

ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

La Società non ha effettuato investimenti di rilievo in Ricerca e Sviluppo nel corso dell'esercizio.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E CONSOCIATE

Nel corso dell'esercizio la Società ha intrattenuto vari rapporti di natura commerciale, finanziaria ed economica con le imprese del gruppo che fa capo alla controllante Alliance Medical Italia S.r.l., dalla quale la Vostra Società è controllata con una partecipazione del 100%.

Nella nota integrativa al bilancio per l'esercizio chiuso al 30/09/2021 sono dettagliati i rapporti intrattenuti dalla Società nel corso dell'esercizio con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate.

Con riferimento alla tipologia di rapporti sopra richiamati si sottolinea quanto segue.

A livello commerciale, la Società usufruisce dell'utilizzo del marchio Alliance Medical riconoscendo royalties ad Alliance Medical Italia S.r.l..

Al fine di razionalizzare la gestione della tesoreria del Gruppo Alliance Medical Italia, la controllante Alliance Medical Italia S.r.l. ha sottoscritto un contratto di cash-pooling al quale partecipano le società operative tra cui Alliance Medical Diagnostic S.r.l.; attraverso il meccanismo del cash-pooling, l'eventuale eccedenza/fabbisogno di cassa della Società viene trasferita/prelevata alla/dalla società Alliance Medical Italia S.r.l. che, accentrando la liquidità del Gruppo in un unico conto, ottiene condizioni economiche più favorevoli. Considerati i notevoli investimenti che la Società ha effettuato nel corso degli ultimi esercizi, la Società ha generato un debito finanziario nei confronti della controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

La Società fa inoltre parte di un accordo di consolidato fiscale (in qualità di società consolidata) con la consolidata Alliance Medical Italia S.r.l..

Gli altri rapporti tra società del Gruppo sono relativi a prestazioni di servizi.

I contratti sono stati conclusi ed eseguiti nell'esercizio a normali condizioni di mercato, senza particolari agevolazioni per le controparti.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Conformemente alle disposizioni di cui agli artt. 2497 e seguenti del Codice Civile, comunichiamo che la società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del Codice Civile, nella Nota integrativa è stato esposto un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società che esercita attività di direzione e coordinamento.

Precisiamo, altresì, che la Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497-bis, comma 1, del Codice Civile, provvedendo ad indicare negli atti e nella corrispondenza la propria soggezione all'attività di direzione e coordinamento della controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 5, del Codice Civile, si segnala che i rapporti intercorsi con la controllante Alliance Medical Italia S.r.l. che esercita attività di direzione e coordinamento, nonché con le altre società che vi sono soggette, sono descritti al paragrafo "Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate"; con riferimento ai rapporti instaurati evidenziamo che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato.

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

Adempiendo al disposto dei punti 3) e 4), comma 3, dell'art. 2428 del Codice Civile, comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote della società controllante.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In base alle informazioni a disposizione, si prevede che l'attività aziendale prosegua in linea o miglioramento rispetto all'esercizio 2021, a meno di eventuali eventi non prevedibili legati alla pandemia da Covid-19.

La Società continuerà ad investire in innovative soluzioni tecnologiche ed in servizi offerti ai propri pazienti, al fine di consolidare la propria leadership sia a livello locale che nazionale; la strategia dell'azienda, pertanto, continuerà a focalizzarsi sul miglioramento del servizio al paziente attraverso continui programmi di training finalizzati al miglioramento del percorso del paziente nelle cliniche (a partire dalla prenotazione sino all'accettazione, all'esame diagnostico ed al ritiro del referto), nonché investimenti mirati in soluzioni IT innovative.

Con riferimento alla pandemia da Covid-19 in corso, si sottolinea che la Società si è organizzata per poter proseguire nell'erogazione dei propri servizi, con l'obiettivo di limitare gli impatti economici

che ne potrebbero derivare; a tale riguardo, comunque, si precisa che allo stato attuale non è possibile poter prevedere in maniera accurata eventuali ulteriori effetti nel corso del corrente esercizio derivanti dal perdurare dell'attuale stato di emergenza sanitaria. Si ritiene, tuttavia, che la Società, come dimostrato nel 2021, abbia dimostrato di poter reagire positivamente, contenendo gli impatti a livello economico e finanziario; non si può escludere che un prolungamento oltre misura della pandemia e delle connesse misure restrittive possa causare effetti negativi ad oggi non prevedibili che potrebbero causare un peggioramento dei risultati della Società.

Con riferimento allo shock energetico a seguito della guerra in corso tra Russia ed Ucraina, si precisa che i costi energetici della Società rimarranno invariati per la maggior parte dell'anno in corso grazie ai contratti stipulati che non prevedono variazioni delle tariffe applicate.

ATTIVITÀ EX D. LGS. 231/01

La Società è dotata di un Modello di Organizzazione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01, comprensivo di un Codice Etico, il cui funzionamento è monitorato da un Organismo di Vigilanza.

DILAZIONE DEI TERMINI DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO

Ai sensi dello Statuto, ci si è avvalsi, per l'approvazione del Bilancio, del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Come previsto dall'art. 2364, comma 2, del Codice Civile, si segnala che la ragione che giustifica il ricorso a tale dilazione risiede nella necessità di disporre di maggior tempo in considerazione delle attività di implementazione del nuovo software informativo amministrativo-contabile integrato che ha coinvolto le risorse amministrative della Società nel corso dell'esercizio.

RINNOVO ORGANI SOCIALI

Signor Socio,

con l'approvazione del bilancio al 30/09/2021 scade il Consiglio di Amministrazione; Vi invitiamo pertanto, ai sensi di Statuto, a voler provvedere alla nomina del Consiglio di Amministrazione, previa determinazione del numero dei componenti.

LISSONE, il 11 marzo 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Marsh Howard Alexander

