

CENTRO DIAGNOSTICO CASTELLANO SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 30-09-2019

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | VIA ALFIERI 13 35125 PADOVA PD |
| Codice Fiscale | 02534810284 |
| Numero Rea | |
| P.I. | 02534810284 |
| Capitale Sociale Euro | 10.400 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' a responsabilita' limitata con socio unico |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | Alliance Medical Italia S.r.l. |
| Appartenenza a un gruppo | si |
| Denominazione della società capogruppo | Alliance Medical Group LTD |
| Paese della capogruppo | Gran Bretagna |

Stato patrimoniale

| | 30-09-2019 | 30-09-2018 |
|---|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 98.550 | 40.406 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 372.932 | 197.924 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 265.000 | 265.000 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 736.482 | 503.330 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 11.617 | 10.937 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 572.894 | 532.998 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 58.487 | 58.487 |
| imposte anticipate | 4.781 | 7.955 |
| Totale crediti | 636.162 | 599.440 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 3.209.462 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 41.182 | 4.498.230 |
| Totale attivo circolante (C) | 3.898.423 | 5.108.607 |
| D) Ratei e risconti | 32.708 | 41.691 |
| Totale attivo | 4.667.613 | 5.653.628 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.400 | 10.400 |
| IV - Riserva legale | 4.575 | 4.575 |
| VI - Altre riserve | 818.118 | 3.318.120 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 937.688 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.062.229 | 937.688 |
| Totale patrimonio netto | 2.833.010 | 4.270.783 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 100.000 | 100.000 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 386.058 | 362.623 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.222.801 | 759.059 |
| Totale debiti | 1.222.801 | 759.059 |
| E) Ratei e risconti | 125.744 | 161.163 |
| Totale passivo | 4.667.613 | 5.653.628 |

Conto economico

30-09-2019 30-09-2018

| Conto economico | | |
|--|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 5.639.270 | 4.434.636 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 73.576 | 30.664 |
| Totale altri ricavi e proventi | 73.576 | 30.664 |
| Totale valore della produzione | 5.712.846 | 4.465.300 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 78.290 | 70.883 |
| 7) per servizi | 2.695.919 | 1.708.627 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 450.222 | 295.339 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 692.368 | 510.887 |
| b) oneri sociali | 210.571 | 159.854 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | | |
| c) trattamento di fine rapporto | 53.938 | 41.138 |
| e) altri costi | 0 | 2.277 |
| Totale costi per il personale | 956.877 | 714.156 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 42.169 | 40.593 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 65.849 | 59.474 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 31.842 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 139.860 | 100.067 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (681) | (8.522) |
| 12) accantonamenti per rischi | 50.000 | 100.000 |
| 14) oneri diversi di gestione | 29.471 | 172.425 |
| Totale costi della produzione | 4.399.958 | 3.152.975 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 1.312.888 | 1.312.325 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 7.387 | 4.224 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 7.387 | 4.224 |
| Totale altri proventi finanziari | 7.387 | 4.224 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 209 | 23 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 209 | 23 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 7.178 | 4.201 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 1.320.066 | 1.316.526 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 372.590 | 374.793 |
| imposte differite e anticipate | 3.174 | 4.045 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 117.927 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 257.837 | 378.838 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 1.062.229 | 937.688 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 1.062.229.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2019, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale. La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente. Si fa presente che le voci del presente bilancio non sono comparabili con quelle relative all'esercizio precedente in quanto l'esercizio in esame ha una durata di 12 mesi a differenza di quello dell'esercizio precedente con una durata di 9 mesi.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo ed ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in un periodo di 18 che corrisponde alla sua vita utile.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti:

| Descrizione | Aliquote applicate |
|--|--------------------|
| Impianti e macchinari | 12,5% |
| Attrezzature industriali e commerciali | 12,5% |
| Altri beni | 12, 15, 20% |

Ai sensi dell'art. 2426 co.1 n.2) c.c., si comunica che, per uniformarsi alle aliquote applicate dal Gruppo Alliance, per la categoria "Attrezzature" si è deciso di applicare aliquote di ammortamento diverse rispetto a quelle adottate nel precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO (a scatti annuali).

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale ed il valore presumibile di realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente

attribuibili alla transazione che ha generato il credito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo. Si segnala che, come consentito dall'art. 2435-bis, comma 8, cod. civ., la società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti al valore di presumibile realizzo, senza l'applicazione del criterio di valutazione del costo ammortizzato.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del debito, al netto dei costi di transazione e di tutti i premi, sconti e abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo. Si segnala che, come consentito dall'art. 2435-bis, comma 8, cod. civ., la società si è avvalsa della facoltà di valutare i debiti al valore nominale, senza l'applicazione del criterio di valutazione del costo ammortizzato.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

| | Saldo al 30/09/2019 | Saldo al 30/09/2018 | Variazione |
|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| B) Immobilizzazioni | 736.482 | 503.330 | 233.152 |

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 1.163.160 | 1.103.680 | 265.000 | 2.531.840 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.122.754 | 905.757 | | 2.028.511 |
| Valore di bilancio | 40.406 | 197.924 | 265.000 | 503.330 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 100.313 | 272.699 | - | 373.012 |
| Ammortamento dell'esercizio | 42.169 | 65.849 | | 108.018 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | - | 31.841 | - | 31.841 |
| Totale variazioni | 58.144 | 175.008 | - | 233.152 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 1.263.473 | 1.376.379 | 265.000 | 2.904.852 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.164.923 | 1.003.448 | | 2.168.371 |
| Valore di bilancio | 98.550 | 372.932 | 265.000 | 736.482 |

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|---|------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 1.465 | - | 108.971 | 927.850 | 124.874 | 1.163.160 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 220 | - | 107.866 | 894.344 | 120.324 | 1.122.754 |
| Valore di bilancio | 1.245 | - | 1.105 | 33.506 | 4.550 | 40.406 |

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|---|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 97.718 | - | - | 2.596 | 100.313 |
| Ammortamento dell'esercizio | 293 | 5.827 | 884 | 33.506 | 1.660 | 42.169 |
| Totale variazioni | (293) | 91.891 | (884) | (33.506) | 936 | 58.144 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 1.465 | 97.718 | 108.971 | 927.850 | 127.470 | 1.263.473 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 513 | 5.827 | 108.750 | 927.850 | 121.983 | 1.164.923 |
| Valore di bilancio | 952 | 91.891 | 221 | - | 5.486 | 98.550 |

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 753.021 | 57.568 | 293.091 | 1.103.680 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 631.848 | 37.834 | 236.075 | 905.757 |
| Valore di bilancio | 121.174 | 19.734 | 57.016 | 197.924 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 199.934 | 2.079 | 70.685 | 272.699 |
| Ammortamento dell'esercizio | 40.934 | 4.298 | 20.617 | 65.849 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 31.841 | - | - | 31.841 |
| Totale variazioni | 127.158 | (2.219) | 50.069 | 175.008 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 952.955 | 59.647 | 363.776 | 1.376.379 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 704.624 | 42.132 | 256.692 | 1.003.448 |
| Valore di bilancio | 248.332 | 17.515 | 107.085 | 372.932 |

Si fa presente che, al fine di rendere comparabili le voci del presente bilancio con quello dell'esercizio precedente, così come previsto dall'art. 2423-ter, comma 5, si è provveduto a riclassificare gli scanner dalla categoria "Attrezzature industriali e commerciali" in categoria "Impianti e macchinario" per il seguente valore (Euro):

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Costo | 667.098,99 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - 564.430,88 |
| Valore di bilancio | 102.668,11 |

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza.

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria con la rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

| | Importo |
|--|---------|
| Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio | 519.186 |
| Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio | 113.155 |
| Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio | 301.219 |
| Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo | 8.483 |

Immobilizzazioni finanziarie

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

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società. Il loro valore al 30/09/2019 ammonta complessivamente a Euro 265.000 (Euro 265.000 alla fine dell'esercizio precedente).

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| | Partecipazioni in imprese controllate | Totale Partecipazioni |
|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 265.000 | 265.000 |
| Valore di bilancio | 265.000 | 265.000 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 265.000 | 265.000 |
| Valore di bilancio | 265.000 | 265.000 |

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione,

- al costo di acquisto o di sottoscrizione

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito. Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile, di seguito vengono riportate le informazioni relative alle partecipazioni in imprese controllate, possedute direttamente o indirettamente, iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Codice fiscale (per imprese italiane) | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|--|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| CENTRO DI RADIOLOGIA SRL A SOCIO UNICO | TREVISO | 01175870268 | 10.200 | 37.638 | 480.963 | 10.200 | 100,00% | 265.000 |
| Totale | | | | | | | | 265.000 |

Attivo circolante

| | Saldo al 30/09/2019 | Saldo al 30/09/2018 | Variazione |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| C) Attivo circolante | 3.898.423 | 5.108.607 | - 1.210.184 |

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 10.937 | 680 | 11.617 |
| Totale rimanenze | 10.937 | 680 | 11.617 |

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

| | 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 | 531.254 | 11.371 | 542.625 | 542.625 | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 1.743 | 25.481 | 27.224 | 27.224 | - |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 7.955 | (3.174) | 4.781 | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 58.487 | 3.045 | 61.532 | 3.045 | 58.487 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 599.440 | 36.722 | 636.162 | 572.894 | 58.487 |

I crediti tributari contengono:

- credito IVA per Euro 2.779;
- credito per il conguaglio Bolli virtuali per Euro 24.414.

I crediti vs altri sono composti da acconto INAIL per Euro 3.045 e da depositi a garanzia per Euro 58.487.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 542.625 | 542.625 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 27.224 | 27.224 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 4.781 | 4.781 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 61.532 | 61.532 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 636.162 | 636.162 |

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Ai sensi dell'OIC 31 e 14 la voce Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria (cd. cash pooling) comprende il credito verso la società Alliance Medical Italia S.r.l., in quanto le condizioni contrattuali che regolano la gestione della tesoreria accentrata sono equivalenti a quelle di un deposito bancario e il rischio di perdita della controparte è ritenuto insignificante.

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | - | 3.209.462 | 3.209.462 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 3.209.462 | 3.209.462 |

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 4.498.230 | (4.498.230) | - |
| Denaro e altri valori in cassa | - | 41.182 | 41.182 |
| Totale disponibilità liquide | 4.498.230 | (4.457.048) | 41.182 |

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 41.691 | (8.983) | 32.708 |
| Totale ratei e risconti attivi | 41.691 | (8.983) | 32.708 |

Non sussistono, al 30/09/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

| | Saldo al 30/09/2019 | Saldo al 30/09/2018 | Variazione |
|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| A) Patrimonio netto | 2.833.010 | 4.270.783 | - 1.437.773 |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 2.833.010 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 10.400 | - | - | - | | 10.400 |
| Riserva legale | 4.575 | - | - | - | | 4.575 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 3.318.119 | - | - | 2.500.000 | | 818.119 |
| Varie altre riserve | 1 | - | (2) | - | | (1) |
| Totale altre riserve | 3.318.120 | - | (2) | 2.500.000 | | 818.118 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 937.688 | - | - | | 937.688 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 937.688 | (937.688) | - | - | 1.062.229 | 1.062.229 |
| Totale patrimonio netto | 4.270.783 | - | (2) | 2.500.000 | 1.062.229 | 2.833.010 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 10.400 | C | B | 10.400 |
| Riserva legale | 4.575 | U | A,B | 4.575 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 818.119 | U | A,B,C,D | 818.119 |
| Varie altre riserve | (1) | | | - |
| Totale altre riserve | 818.118 | | | 818.119 |
| Utili portati a nuovo | 937.688 | | | 937.688 |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Totale | 1.770.781 | | | 1.770.782 |
| Quota non distribuibile | | | | 15.927 |
| Residua quota distribuibile | | | | 1.754.855 |

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

Al 30/09/2019 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 100.000 | 100.000 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 50.000 | 50.000 |
| Utilizzo nell'esercizio | 50.000 | 50.000 |
| Valore di fine esercizio | 100.000 | 100.000 |

Gli incrementi sono relativi a stanziamenti effettuati per passività potenziali emerse durante l'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 30/09/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 362.623 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 53.938 |
| Utilizzo nell'esercizio | 26.268 |
| Altre variazioni | (4.235) |
| Totale variazioni | 23.435 |
| Valore di fine esercizio | 386.058 |

Debiti

| | Saldo al 30/09/2019 | Saldo al 30/09/2018 | Variazione |
|-----------|---------------------|---------------------|------------|
| D) Debiti | 1.222.801 | 759.059 | 463.742 |

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | - | 87 | 87 | 87 |
| Debiti verso fornitori | 485.640 | 212.592 | 698.232 | 698.232 |
| Debiti verso controllanti | - | 123.177 | 123.177 | 123.177 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | - | 260.835 | 260.835 | 260.835 |
| Debiti tributari | 256.658 | (191.102) | 65.556 | 65.556 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 16.761 | 37.166 | 53.927 | 53.927 |
| Altri debiti | - | 20.985 | 20.985 | 20.985 |
| Totale debiti | 759.059 | 463.742 | 1.222.801 | 1.222.799 |

Si propone il dettaglio dei Debiti tributari:

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|-----------------|
| Debito IRPEF/IRES | 192.716 | | -192.716 |
| Debito IRAP | 31.071 | 7.648 | -23.423 |
| Erario c.to IVA | 1.538 | 2.966 | 1.428 |
| Erario c.to ritenute dipendenti | 31.333 | 39.028 | 7.695 |
| Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori | | 14.536 | 14.536 |
| Debiti per altre imposte | | 1.378 | 1.378 |
| Totale | 256.658 | 65.556 | -191.102 |

Di seguito il dettaglio dei Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|---------------|
| Debito verso Inps | 16.319 | 15.631 | -688 |
| Debiti verso Inail | | 2.130 | 2.130 |
| Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | 442 | 36.166 | 35.724 |
| Totale debiti previd. e assicurativi | 16.761 | 53.927 | 37.166 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|------------------|------------------|
| Debiti verso banche | 87 | 87 |
| Debiti verso fornitori | 698.232 | 698.232 |
| Debiti verso imprese controllanti | 123.177 | 123.177 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 260.835 | 260.835 |
| Debiti tributari | 65.556 | 65.556 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 53.927 | 53.927 |
| Altri debiti | 20.985 | 20.985 |
| Debiti | 1.222.801 | 1.222.801 |

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|---|--|------------------|
| Debiti verso banche | 87 | 87 |
| Debiti verso fornitori | 698.232 | 698.232 |
| Debiti verso controllanti | 123.177 | 123.177 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 260.835 | 260.835 |
| Debiti tributari | 65.556 | 65.556 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 53.927 | 53.927 |
| Altri debiti | 20.985 | 20.985 |
| Totale debiti | 1.222.799 | 1.222.801 |

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 161.163 | (35.419) | 125.744 |
| Totale ratei e risconti passivi | 161.163 | (35.419) | 125.744 |

Si riferiscono principalmente ai ratei passivi per personale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|------------------------------|----------------------|--------------------|------------------|--------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 4.434.636 | 5.639.270 | 1.204.634 | 27,16 |
| Altri ricavi e proventi | 30.664 | 73.576 | 42.912 | 139,94 |
| Totali | 4.465.300 | 5.712.846 | 1.247.546 | |

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|------------------------|---------------------------|
| Prestazioni di servizi | 5.639.270 |
| Totale | 5.639.270 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia | 5.639.270 |
| Totale | 5.639.270 |

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|------------|--------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 70.883 | 78.290 | 7.407 | 10,45 |
| Per servizi | 1.708.627 | 2.695.919 | 987.292 | 57,78 |
| Per godimento di beni di terzi | 295.339 | 450.222 | 154.883 | 52,44 |
| Per il personale: | | | | |
| a) salari e stipendi | 510.887 | 692.368 | 181.481 | 35,52 |
| b) oneri sociali | 159.854 | 210.571 | 50.717 | 31,73 |
| c) trattamento di fine rapporto | 41.138 | 53.938 | 12.800 | 31,11 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|---------|
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) altri costi | 2.277 | | -2.277 | -100,00 |
| Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| a) immobilizzazioni immateriali | 40.593 | 42.169 | 1.576 | 3,88 |
| b) immobilizzazioni materiali | 59.474 | 65.849 | 6.375 | 10,72 |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni | | 31.842 | 31.842 | |
| d) svalut.ni crediti att. circolante | | | | |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci | -8.522 | -681 | 7.841 | |
| Accantonamento per rischi | 100.000 | 50.000 | -50.000 | -50,00 |
| Altri accantonamenti | | | | |
| Oneri diversi di gestione | 172.425 | 29.471 | -142.954 | -82,91 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 3.152.975 | 4.399.958 | 1.246.983 | |

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------|------------------------------------|
| Altri | 209 |
| Totale | 209 |

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

| Descrizione | Controllate | Collegate | Controllanti | Sottoposte al controllo delle controllanti | Altre | Totale |
|----------------|-------------|-----------|--------------|--|------------|--------------|
| Altri proventi | | | | 7.268 | 119 | 7.387 |
| Totali | | | | 7.268 | 119 | 7.387 |

Altri proventi si riferiscono agli interessi attivi.

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

| Descrizione | Esercizio precedente | Variazione | Var.% | Esercizio corrente |
|--|----------------------|------------|---------|--------------------|
| Imposte correnti | 374.793 | -2.203 | -0,59 | 372.590 |
| Imposte relative a esercizi precedenti | | | | |
| Imposte differite | 4.045 | -4.045 | -100,00 | |

| | | | | |
|---|---------|----------|--|---------|
| Imposte anticipate | | 3.174 | | 3.174 |
| Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza | | | | |
| Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale | | 117.927 | | 117.927 |
| Totali | 378.838 | -121.001 | | 257.837 |

La società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale attraverso il quale è possibile determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti congiuntamente alla società consolidante Alliance Medical Italia S.r.l..

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel contratto di consolidamento.

Il debito per imposte è rilevato alla voce "Debiti verso controllanti" al netto degli acconti versati, delle ritenute subite ed, in genere, dei crediti di imposta.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 30/09/2019.

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Impiegati | 26 |
| Totale Dipendenti | 26 |

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello degli studi professionali con accordo ANISAP.

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

Ai sensi di legge si segnala che la società non ha corrisposto alcun compenso agli amministratori, né ha concesso loro anticipazioni o crediti.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni gravanti sulla società ammontano ad Euro 301.219 e si riferiscono al valore attuale dei canoni non scaduti dei contratti di leasing finanziario in essere, per i quali sono fornite le relative informazioni nell'apposita sezione della presente nota integrativa.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 22-ter del codice civile si conferma che la società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. n. 22-sexies si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il Bilancio Consolidato del gruppo che include la vostra società.

| | Insieme più piccolo |
|--|----------------------------|
| Nome dell'impresa | Alliance Medical Group LTD |
| Luogo di deposito del bilancio consolidato | Warwick - Gran Bretagna |

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

La Società appartiene al Gruppo Alliance Medical che esercita la direzione e coordinamento tramite la Società Alliance Medical Italia S.r.l.

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Società che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 30/09/2018 | 30/09/2017 |
| B) Immobilizzazioni | 118.304.321 | 80.602.803 |
| C) Attivo circolante | 15.667.546 | 15.287.707 |

| | | |
|---|--------------------|-------------------|
| D) Ratei e risconti attivi | 2.590 | 2.804 |
| Totale attivo | 133.974.457 | 95.893.314 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Riserve | 31.190.395 | 26.541.530 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 7.706.444 | 4.648.865 |
| Totale patrimonio netto | 39.896.839 | 32.190.395 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 259.395 | 111.584 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 2.930 | 2.868 |
| D) Debiti | 93.815.293 | 63.588.467 |
| Totale passivo | 133.974.457 | 95.893.314 |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 30/09/2018 | 30/09/2017 |
| A) Valore della produzione | 2.276.674 | 1.093.626 |
| B) Costi della produzione | 3.931.061 | 1.838.503 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 8.973.025 | 5.141.362 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | (387.806) | (252.380) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 7.706.444 | 4.648.865 |

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

| Descrizione | Valore |
|-----------------------|------------------|
| Utile dell'esercizio: | |
| - a nuovo | 1.062.229 |
| Totale | 1.062.229 |

Nota integrativa, parte finale

Altre informazioni

Signor Socio,

con l'approvazione del bilancio al 30/09/2019 scade l'incarico conferito all'Organo Amministrativo. Vi invitiamo pertanto, ai sensi dello Statuto, a voler provvedere alle nuove nomine.

Infine, si informa che, a seguito delle recenti modifiche all'art. 2477 comma 3 del codice civile, è divenuta obbligatoria per la Società la nomina di un organo di controllo o di un revisore legale dei conti avendo la Società medesima superato le nuove soglie previste dal predetto art. 2477 per l'obbligatorietà della nomina dell'organo di controllo o del revisore in una società a responsabilità limitata. Si invita pertanto a procedere alle nuove nomine.

Dichiarazione di conformità del bilancio

PADOVA, 16 dicembre 2019

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



La sottoscritta Beatrice Arlenghi, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

