

OSPEDALE SAN PELLEGRINO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GARIBALDI 65 - 46043 CASTIGLIONE DELLE STIVIERE (MN)
Codice Fiscale	02084110200
Numero Rea	MN 000000223081
P.I.	02084110200
Capitale Sociale Euro	95.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
Società in liquidazione	no
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	LA CONCHIGLIA S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	89.122	76.602
7) altre	4.829.108	5.222.105
Totale immobilizzazioni immateriali	4.918.230	5.298.707
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	407.950	420.250
2) impianti e macchinario	37.035	23.878
3) attrezzature industriali e commerciali	481.480	481.036
4) altri beni	90.078	90.103
Totale immobilizzazioni materiali	1.016.543	1.015.267
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	500	500
Totale partecipazioni	500	500
Totale immobilizzazioni finanziarie	500	500
Totale immobilizzazioni (B)	5.935.273	6.314.474
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	904.064	818.146
Totale rimanenze	904.064	818.146
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.991.314	4.086.564
Totale crediti verso clienti	3.991.314	4.086.564
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.000	1.000.000
Totale crediti verso imprese controllate	1.000.000	1.000.000
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.521	2.521
Totale crediti verso controllanti	2.521	2.521
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.375	2.476
Totale crediti tributari	79.375	2.476
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	513.905	20.700
Totale crediti verso altri	513.905	20.700
Totale crediti	5.587.115	5.112.261
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
2) partecipazioni in imprese collegate	7.471	7.471
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	7.471	7.471
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.619.702	4.283.117
3) danaro e valori in cassa	41.020	43.178
Totale disponibilità liquide	3.660.722	4.326.295

Totale attivo circolante (C)	10.159.372	10.264.173
D) Ratei e risconti	74.852	81.288
Totale attivo	16.169.497	16.659.935
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	95.000	95.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	52.312	29.476
Totale altre riserve	52.312	29.476
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.125)	(1.125)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(54.205)	22.838
Totale patrimonio netto	91.982	146.189
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.155.911	1.388.097
Totale fondi per rischi ed oneri	1.155.911	1.388.097
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	108.763	116.700
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	512.246	503.942
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.619.709	5.056.525
Totale debiti verso banche	5.131.955	5.560.467
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.254.475	6.934.914
Totale debiti verso fornitori	5.254.475	6.934.914
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.560.002	0
Totale debiti verso controllanti	1.560.002	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	506.820	819.903
Totale debiti tributari	506.820	819.903
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	377.134	429.958
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	377.134	429.958
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.903.106	1.092.752
Totale altri debiti	1.903.106	1.092.752
Totale debiti	14.733.492	14.837.994
E) Ratei e risconti	79.349	170.955
Totale passivo	16.169.497	16.659.935

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	33.563.813	32.643.979
5) altri ricavi e proventi		
altri	311.153	446.905
Totale altri ricavi e proventi	311.153	446.905
Totale valore della produzione	33.874.966	33.090.884
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.904.462	7.680.737
7) per servizi	13.820.699	12.501.072
8) per godimento di beni di terzi	372.527	376.868
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.477.753	7.387.398
b) oneri sociali	2.156.185	2.310.251
c) trattamento di fine rapporto	565.889	550.864
d) trattamento di quiescenza e simili	6.915	5.931
Totale costi per il personale	10.206.742	10.254.444
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	513.726	506.803
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	233.395	192.484
Totale ammortamenti e svalutazioni	747.121	699.287
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(75.985)	(56.406)
12) accantonamenti per rischi	460.000	480.000
14) oneri diversi di gestione	200.532	487.847
Totale costi della produzione	33.636.098	32.423.849
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	238.868	667.035
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.192	16.784
Totale proventi diversi dai precedenti	6.192	16.784
Totale altri proventi finanziari	6.192	16.784
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	175.034	264.844
Totale interessi e altri oneri finanziari	175.034	264.844
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(168.842)	(248.060)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	70.026	418.975
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	124.231	396.137
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	124.231	396.137
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(54.205)	22.838

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(54.205)	22.838
Imposte sul reddito	124.231	396.137
Interessi passivi/(attivi)	168.842	248.060
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	238.868	667.035
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.032.804	1.036.795
Ammortamenti delle immobilizzazioni	747.121	699.287
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.779.925	1.736.082
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.018.793	2.403.117
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(85.918)	(46.482)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	95.250	519.125
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.680.439)	(1.365.762)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.436	58.768
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(91.606)	120.804
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(125.657)	410.010
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.881.934)	(303.537)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	136.859	2.099.580
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(168.842)	(248.060)
(Imposte sul reddito pagate)	(124.231)	(396.137)
(Utilizzo dei fondi)	(699.101)	(57.834)
Altri incassi/(pagamenti)	(573.826)	(551.220)
Totale altre rettifiche	(1.566.000)	(1.253.251)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.429.141)	846.329
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(234.671)	(152.449)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(133.249)	(79.543)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(367.920)	(231.992)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	8.304	(385.677)
Accensione finanziamenti	1.123.186	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(436.700)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	3
(Rimborso di capitale)	(2)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.131.488	(822.374)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(665.573)	(208.037)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.283.117	4.491.197

Danaro e valori in cassa	43.178	52.652
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.326.295	4.543.849
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.619.702	4.283.117
Danaro e valori in cassa	41.020	43.178
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.660.722	4.326.295

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 54.205 contro un utile di euro 22.838 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di gestione del presidio ospedaliero dell'Ospedale San Pellegrino di Castiglione delle Stiviere.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.). In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e

dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

I criteri di valutazione sono descritti successivamente all'interno delle sezioni riguardanti le singole voci di bilancio.

Altre informazioni

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società fa parte del gruppo Mantova Salus in qualità di società controllata della Società La Conchiglia Srl.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le Altre Immobilizzazioni sono relative agli oneri sostenuti dalla Società per la realizzazione delle opere previste dal contratto di concessione stipulato in data 29/12/2004 con la Fondazione Presidio Ospedaliero San Pellegrino.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Sindaco Unico, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	26.553	709.956	9.329.324	10.065.833
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.553	633.354	4.099.419	4.759.326
Valore di bilancio	-	76.602	5.222.105	5.298.707
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	51.509	81.740	133.249
Ammortamento dell'esercizio	-	38.989	474.737	513.726
Totale variazioni	-	12.520	(392.997)	(380.477)
Valore di fine esercizio				
Costo	26.553	761.465	9.411.064	10.199.082
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.553	672.343	4.574.156	5.273.052
Valore di bilancio	-	89.122	4.829.108	4.918.230

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

Si precisa che al 31/12/2019 non figurano nel patrimonio della società beni per i quali sono state eseguite "rivalutazioni monetarie".

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	512.500	208.681	1.908.222	665.780	3.295.183
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	92.250	184.403	1.427.186	575.676	2.279.515
Valore di bilancio	420.250	23.878	481.036	90.103	1.015.267
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	25.620	100.830	51.701	178.151
Ammortamento dell'esercizio	12.300	12.463	100.386	51.726	176.875
Totale variazioni	(12.300)	13.157	444	(25)	1.276
Valore di fine esercizio					
Costo	512.500	234.301	2.009.052	717.481	3.473.334
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	104.550	197.266	1.527.572	627.402	2.456.790
Valore di bilancio	407.950	37.035	481.480	90.078	1.016.543

Immobilizzazioni finanziarie

La partecipazione posseduta dalla società, iscritta fra le immobilizzazioni in quanto rappresenta un investimento duraturo e strategico, è valutata al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

La partecipazione in altre imprese si riferisce alla quota di partecipazione detenuta nella Società Consorzio Mantova Salus.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto,

Le rimanenze sono relative a Farmaci, materiale di consumo e sanitario a veloce rotazione e sono valutate al valore d'acquisto.

Tali valori non si discostano in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	818.146	85.919	904.064
Totale rimanenze	818.146	85.919	904.064

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al loro valore nominale che coincide con il valore di presunto realizzo, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dall'art. 2423 comma 4 del Codice Civile sono irrilevanti.

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

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.086.564	(9.520)	3.991.314	3.991.314
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.521	-	2.521	2.521
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.476	76.899	79.375	79.375
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.700	493.205	513.905	513.905
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.112.261	560.584	5.587.115	5.587.115

Si precisa che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte nell'attivo circolante in quanto destinate ad essere detenute per un breve periodo di tempo, sono valutate al minore tra il costo di acquisto o di sottoscrizione ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato (art. 2426 n. 9).

Trattasi di partecipazioni nella Banca Credito Padano.

Disponibilità liquide

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.283.117	(663.415)	3.619.702
Denaro e altri valori in cassa	43.178	(2.158)	41.020
Totale disponibilità liquide	4.326.295	(665.573)	3.660.722

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	95.000	-	-		95.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	29.476	22.838	2		52.312
Totale altre riserve	29.476	22.838	2		52.312
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.125)	-	-		(1.125)
Utile (perdita) dell'esercizio	22.838	-	22.838	(54.205)	(54.205)
Totale patrimonio netto	146.189	22.838	22.840	(54.205)	91.982

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

	Importo	Origine / natura
Capitale	95.000	ND
Altre riserve		
Varie altre riserve	52.312	A B
Totale altre riserve	52.312	
Utili portati a nuovo	(1.125)	
Totale	146.187	

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

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	116.700
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	429.853
Utilizzo nell'esercizio	437.790
Totale variazioni	(7.937)
Valore di fine esercizio	108.763

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Tra i debiti risulta iscritto un mutuo chirografario concesso dalla Banca di Credito Cooperativo di Castel Goffredo di originari Euro 8.500.000, scadente il 01/08/2029. I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a Euro 2.215.241.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	5.560.467	(428.512)	5.131.955	512.246	4.619.709
Debiti verso fornitori	6.934.914	(1.680.439)	5.254.475	5.254.475	-
Debiti verso controllanti	0	1.560.002	1.560.002	1.560.002	-
Debiti tributari	819.903	(313.083)	506.820	506.820	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	429.958	(52.824)	377.134	377.134	-
Altri debiti	1.092.752	810.354	1.903.106	1.903.106	-
Totale debiti	14.837.994	(104.502)	14.733.492	10.113.783	4.619.709

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

In relazione a quanto disposto dall'art- 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
DEGENZA	19.130.321
AMBULATORIO E DIAGNOSTICA	14.433.492
Totale	33.563.813

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è il seguente:

	Numero medio
Dirigenti	20
Impiegati	38
Operai	20
Altri dipendenti	199
Totale Dipendenti	277

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati corrisposti agli amministratori compensi, ma, in forza di accordi sottoscritti di reversibilità, gli stessi sono stati erogati alla società controllante.

	Sindaci
Compensi	6.500

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.500
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.500

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 cc, c. 1, n. 22-bis), si segnala che la Società ha in essere i seguenti contratti con parti correlate:

CONTRAENTE	TIPOLOGIA CONTRATTO
Ospedale Civile Mantovana S.r.l.	Appalto per la fornitura di prestazioni di laboratorio analisi
CMS - Consorzio Mantova Salus	Fornitura di servizi amministrativi
Ospedale Civile Mantovana S.r.l.	Somministrazione pasti

Le predette operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi del n. 22-ter dell'art. 2427 c.c. non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo attività sanitaria, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020, anzi siamo stati fortemente coinvolti nella gestione dell'emergenza.

Abbiamo dato fin da subito la nostra disponibilità ad entrare nella rete degli Ospedali Covid e in breve tempo l'Ospedale San Pellegrino si è completamente riorganizzato per far fronte alle richieste del territorio. Inizialmente è stato "isolato" il reparto di Ortopedia e dedicato all'accoglienza di pazienti affetti da Covid 19 e successivamente lo stesso è stato fatto per i reparti di chirurgia e cardiologia. Anche i letti di terapia intensiva sono stati adibiti all'accoglienza di pazienti Covid e questo ha comportato per noi la forte riduzione dell'attività di sala operatoria. Anche l'attività ambulatoriale è fortemente diminuita durante il periodo li lockdown per riprendere poi a pieno ritmo a partire dal mese di maggio.

Nel frattempo ci siamo dotati dei macchinari di laboratorio atti all'esecuzione di tamponi e test sierologici e siamo stati inseriti da Regione Lombardia nella rete regionale dei laboratori per la ricerca del Covid-19.

Nel periodo di lockdown la società non ha attivato "ammortizzatori sociali", anzi tutto il personale ha lavorato a pieno ritmo per far fronte all'emergenza.

Nell'ottica di contenere il più possibile la diffusione del virus, la società ha deciso di sfruttare lo smartworking per il personale amministrativo (ove era possibile) e dotare tutti gli altri fin da subito dei DPI necessari per lo svolgimento del proprio lavoro in sicurezza e quindi di guanti, mascherine FFP2, FFP3 o chirurgiche, camici idrorepellenti e occhiali. Qualora si presentassero dei sintomi il personale veniva immediatamente sospeso dal servizio e sottoposto al tampone. Successivamente al periodo di lockdown è stato effettuato il test sierologico a tutto il personale dell'Ospedale San Pellegrino.

Sulla base delle evidenze attualmente disponibili ed alla luce degli scenari evolutivi prevedibili, si ritiene opportuno esporre gli effetti che tale situazione sta avendo e avrà sull'andamento societario.

Preliminarmente si osserva che fatti in oggetto, in quanto avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, non comportano la necessità di alcuna rettifica dei conti del bilancio chiuso al 31/12/2019, pertanto gli impatti negativi della pandemia non generano alcun effetto nei processi di valutazione.

Ne consegue che le informazioni rese in questo contesto, hanno natura prevalentemente qualitativa, considerata l'estrema difficoltà, nelle presenti condizioni di incertezza, di poter fornire anche una stima quantitativa attendibile degli effetti sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

Si segnala che, dall'osservazione dei dati relativi ai primi mesi dell'esercizio in corso, emerge una diminuzione delle prestazioni ambulatoriali e chirurgico-ortopediche, che ancora non è chiaro come verranno calcolate e considerate da Regione Lombardia.

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

La nostra società fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato e quindi si forniscono indicazioni su nome, sede legale e luogo in cui è depositato il bilancio consolidato.

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

Non sussistono.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, c.c. si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dalla Società "La Conchiglia S.r.l., società avente

sede in Mantova, in Strada Circonvallazione Sud 21/B, C.F. e Partita IVA n. 02108480209, Capitale Sociale 10.000 Euro i cui dati degli ultimi due bilanci vengono di seguito riportati.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	2.139.048	2.062.841
C) Attivo circolante	35.720.101	35.846.348
D) Ratei e risconti attivi	56	-
Totale attivo	37.859.205	37.909.189
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	33.546.059	27.030.036
Utile (perdita) dell'esercizio	1.927.327	6.623.522
Totale patrimonio netto	35.483.386	33.663.558
B) Fondi per rischi e oneri	830.000	640.000
D) Debiti	1.545.819	3.605.631
Totale passivo	37.859.205	37.909.189

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	3.200.454	9.619.677
B) Costi della produzione	772.265	771.410
C) Proventi e oneri finanziari	51.440	30.989
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(62.793)	(246.961)
Imposte sul reddito dell'esercizio	489.509	2.008.773
Utile (perdita) dell'esercizio	1.927.327	6.623.522

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

Adempiendo alle prescrizioni contenute nell'art.1, commi 125 e ss., della Legge 4 agosto 2017, n.124 si informa che nel corso del 2019 la Società ha incassato da Pubbliche Amministrazioni, e da Enti a queste equiparate, i seguenti importi:

P.A. Erogatrice	Importo (Euro)
ATS della Val Padana	28.453.498
I.N.A.I.L.	70.845
ASP PROGETTO PERSONA	60
Totale complessivo	28.524.403

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla copertura della perdita dell'esercizio, l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2019 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio pari a euro 54.205.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Castiglione delle Stiviere, 24 Maggio 2020

Il Presidente del CdA
Guerrino Nicchio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il Sottoscritto DOTT. RUBERTI STEFANO, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Mantova - Autorizzazione numero 22998/91 del 20.09.2000.