

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: CASA DI CURA PRIVATA S.M. MADDALENA S.p.A.
Sede: Via Gorizia,2 S.M. MADDALENA OCCHIOBELLO RO
Capitale sociale: 8.000.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: RO
Partita IVA: 00119690295
Codice fiscale: 00119690295
Numero REA: 50497
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 861010
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	40.030	70.064
6) immobilizzazioni in corso e acconti	122.000	-
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>162.030</i>	<i>70.064</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	9.266.704	9.480.349

	31/12/2021	31/12/2020
2) impianti e macchinario	190.273	218.357
3) attrezzature industriali e commerciali	2.356.388	2.151.355
4) altri beni	385.114	218.413
5) immobilizzazioni in corso e acconti	7.643.298	5.114.928
Totale immobilizzazioni materiali	19.841.777	17.183.402
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	5.898.000	5.898.000
d-bis) altre imprese	31.346	26.104
Totale partecipazioni	5.929.346	5.924.104
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.929.346	5.924.104
Totale immobilizzazioni (B)	25.933.153	23.177.570
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.201.456	1.016.668
Totale rimanenze	1.201.456	1.016.668
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	2.346.924	2.206.079
esigibili entro l'esercizio successivo	2.346.924	2.206.079
5-bis) crediti tributari	947.793	1.222.381
esigibili entro l'esercizio successivo	679.214	1.222.381
esigibili oltre l'esercizio successivo	268.579	-
5-ter) imposte anticipate	669.402	598.172
5-quater) verso altri	4.016.570	4.017.859
esigibili entro l'esercizio successivo	4.016.570	4.017.859
Totale crediti	7.980.689	8.044.491
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
6) altri titoli	44.331	14.777
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	44.331	14.777
IV - Disponibilità liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	9.206.540	4.362.388
3) danaro e valori in cassa	17.434	16.627
Totale disponibilità liquide	9.223.974	4.379.015
Totale attivo circolante (C)	18.450.450	13.454.951

	31/12/2021	31/12/2020
D) Ratei e risconti	974.898	992.370
<i>Totale attivo</i>	<i>45.358.501</i>	<i>37.624.891</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	8.097.010	7.900.411
I - Capitale	8.000.000	8.000.000
IV - Riserva legale	276.915	276.915
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	69.370	69.370
Varie altre riserve	-	(1)
<i>Totale altre riserve</i>	<i>69.370</i>	<i>69.369</i>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(22.056)	(9.368)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(436.505)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	209.286	(436.505)
Totale patrimonio netto	8.097.010	7.900.411
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	168.670	168.670
3) strumenti finanziari derivati passivi	22.056	9.368
4) altri	10.329	10.329
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>201.055</i>	<i>188.367</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	193.088	181.029
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti	50.000	50.000
esigibili entro l'esercizio successivo	50.000	50.000
4) debiti verso banche	20.732.635	12.298.816
esigibili entro l'esercizio successivo	3.895.099	114.425
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.837.536	12.184.391
5) debiti verso altri finanziatori	6.650.000	7.000.000
esigibili entro l'esercizio successivo	1.050.000	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.600.000	7.000.000
6) acconti	75	6.800
esigibili entro l'esercizio successivo	75	6.800
7) debiti verso fornitori	7.712.205	8.112.471
esigibili entro l'esercizio successivo	7.712.205	8.112.471
12) debiti tributari	617.765	846.998

	31/12/2021	31/12/2020
esigibili entro l'esercizio successivo	617.765	846.998
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	319.124	323.884
esigibili entro l'esercizio successivo	319.124	323.884
14) altri debiti	343.420	346.174
esigibili entro l'esercizio successivo	343.420	346.174
Totale debiti	36.425.224	28.985.143
E) Ratei e risconti	442.124	369.941
Totale passivo	45.358.501	37.624.891

Conto Economico Ordinario

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	30.378.097	26.038.939
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	10.727	16.091
altri	957.992	1.257.569
Totale altri ricavi e proventi	968.719	1.273.660
Totale valore della produzione	31.346.816	27.312.599
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.892.440	14.134.897
7) per servizi	4.975.578	4.806.244
8) per godimento di beni di terzi	1.378.086	1.142.854
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	4.604.683	3.903.352
b) oneri sociali	1.353.218	1.236.115
c) trattamento di fine rapporto	328.799	318.946
e) altri costi	7.863	393
Totale costi per il personale	6.294.563	5.458.806
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50.956	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	749.913	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	800.869	-

	31/12/2021	31/12/2020
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(184.788)	(248.458)
13) altri accantonamenti	-	77.067
14) oneri diversi di gestione	580.851	2.080.368
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>30.737.599</i>	<i>27.451.778</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	609.217	(139.179)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni	-	-
da imprese controllate	105	-
<i>Totale proventi da partecipazioni</i>	<i>105</i>	<i>-</i>
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	176	78
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>176</i>	<i>78</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>176</i>	<i>78</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	463.816	687.658
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>463.816</i>	<i>687.658</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(463.535)</i>	<i>(687.580)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	145.682	(826.759)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.626	-
imposte differite e anticipate	(71.230)	(390.254)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>(63.604)</i>	<i>(390.254)</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	209.286	(436.505)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	209.286	(436.505)
Imposte sul reddito	(63.604)	(390.254)
Interessi passivi/(attivi)	463.640	687.580
(Dividendi)	(105)	
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>609.217</i>	<i>(139.179)</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		77.067
Ammortamenti delle immobilizzazioni	800.869	
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>800.869</i>	<i>77.067</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.410.086</i>	<i>(62.112)</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(184.788)	(248.458)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(140.845)	1.155.683
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(400.266)	2.979.058
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	17.472	288.730
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	72.183	101.380
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(38.825)	4.928.190
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(675.069)</i>	<i>9.204.583</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>735.017</i>	<i>9.142.471</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(463.640)	(687.580)
(Imposte sul reddito pagate)	63.604	
Dividendi incassati	105	
Altri incassi/(pagamenti)	(923.576)	
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(1.323.507)</i>	<i>(687.580)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(588.490)	8.454.891
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
(Investimenti)	(2.528.370)	(4.378.016)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(122.000)	
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(5.895.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.650.370)	(10.273.016)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	3.780.674	(7.286.312)
Accensione finanziamenti	4.653.145	4.735.988
(Rimborso finanziamenti)	(350.000)	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	8.083.819	(2.550.324)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.844.959	(4.368.449)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.362.388	8.732.215
Danaro e valori in cassa	16.627	15.249
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.379.015	8.747.464
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.206.540	4.362.388
Danaro e valori in cassa	17.434	16.627
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	9.223.974	4.379.015
Differenza di quadratura		

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

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

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

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

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

La società ha ritenuto di dover differire la convocazione dell'assemblea nel maggior termine di 180 giorni così come previsto dallo statuto in quanto si era in attesa di una determina della Regione Veneto che definiva l'importo dei contributi covid19 per l'esercizio 2021 da indicare nel bilancio.

La società CASA DI CURA PRIVATA S.M. MADDALENA S.p.A. è esonerata dalla redazione del Bilancio Consolidato in quanto, unitamente alle società controllate, non ha superato per due anni consecutivi due dei tre limiti dimensionali previsti dall'art. 27, comma 1 del D.Lgs. 127/91.

La società, come previsto dal D.Lgs n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa) adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

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

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

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

Principi di redazione

Commento

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

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

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

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

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

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

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

Commento

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

Cambiamenti di principi contabili

Commento

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

Correzione di errori rilevanti

Commento

In relazione all'obbligo di segnalare gli errori rilevanti commessi in precedenti esercizi, con riferimento all'esercizio 2020, si attesta che non vi sono errori da segnalare .

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

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

Criteri di valutazione applicati

Commento

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

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

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

Immobilizzazioni immateriali

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

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

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro per le immobilizzazioni immateriali per le quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni simili o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

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

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

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile. Il costo di produzione corrisponde all'insieme di tutti i costi di fabbricazione sostenuti fino all'entrata in funzione del bene, sia che si tratti di costi ad esso direttamente riferibili, sia che si tratti di costi relativi a lavorazioni comuni per la quota ragionevolmente ad esso imputabile.

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro per i cespiti per i quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni simili o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

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

Nel successivo prospetto si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Descrizione	Importo
terreni e fabbricati	
Costo storico	6.613.021
Legge n.2/2009	5.750.193
Valore rivalutato	12.363.214
	-
	-

Si fa presente che la riserva di rivalutazione è stata completamente utilizzata per aumenti gratuiti di capitale sociale .

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Le immobilizzazioni materiali in corso di costruzione, iscritte nella voce B.II.5, sono rilevate inizialmente alla data in cui sono sostenuti i primi costi per la costruzione del bene e comprendono i costi interni ed esterni sostenuti per la realizzazione del bene. Tali costi rimangono iscritti tra le immobilizzazioni in corso fino a quando non sia stato completato il progetto e non sono oggetto di ammortamento fino a tale momento.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.). Per quanto riguarda le partecipazioni valutate con il metodo del costo, si precisa quanto segue:

Limitatamente alle immobilizzazioni costituite da partecipazioni in imprese controllate e collegate è stato possibile mantenere tale valutazione al costo '

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro per le partecipazioni immobilizzate per le quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni simili o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione comprende i costi diretti ed i costi indiretti sostenuti nel corso della produzione e necessari per portare le rimanenze di magazzino nelle condizioni e nel luogo attuali, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto relativa al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato. Considerata la non significatività del periodo di produzione, ai costi di produzione non sono stati aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426 comma 2 del codice civile, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altri titoli

I titoli non immobilizzati sono stati valutati in base al minor valore tra il costo di rilevazione iniziale e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato. Per la valutazione del costo di rilevazione iniziale è stato adottato il metodo del costo specifico, che presuppone l'individuazione e l'attribuzione ai singoli titoli dei costi specificamente sostenuti per l'acquisto dei medesimi Trattasi di quote di fondi comuni di investimento ..

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

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

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi. Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

Patrimonio netto

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

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

Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426, comma 2 del codice civile, tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Ratei e risconti passivi

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

Altre informazioni

Commento

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Nota integrativa, attivo**Introduzione**

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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali*Introduzione*

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 50.956, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 162.030 .

Nella tabella sono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Tra le stesse movimentazioni si segnala la riclassifica presente nelle immobilizzazioni immateriali in corso e acconti (voce B.I.6) per l'importo di 122.000,00 ,opportunamente collocati nel presente bilancio e costituiti da costi sostenuti per la procedura di accreditamento come Istituto di Ricerca .

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	70.064	-	70.064
Valore di bilancio	70.064	-	70.064
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	20.922	122.000	142.922

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	50.956	-	50.956
<i>Totale variazioni</i>	<i>(30.034)</i>	<i>122.000</i>	<i>91.966</i>
Valore di fine esercizio			
Costo	40.030	122.000	162.030
Valore di bilancio	40.030	122.000	162.030

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

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

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	15.586.748	1.196.563	4.692.415	1.291.707	5.114.928	27.882.361
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.106.399	978.206	2.541.060	1.073.294	-	10.698.959
Valore di bilancio	9.480.349	218.357	2.151.355	218.413	5.114.928	17.183.402
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	80.863	-	-	18.476	2.528.370	2.627.709
Ammortamento dell'esercizio	294.508	21.772	356.623	77.010	-	749.913
Altre variazioni	-	(31.243)	-	-	-	(31.243)
<i>Totale variazioni</i>	<i>(213.645)</i>	<i>(53.015)</i>	<i>(356.623)</i>	<i>(58.534)</i>	<i>2.528.370</i>	<i>1.846.553</i>
Valore di fine esercizio						
Costo	15.667.611	1.165.320	5.254.239	1.310.183	7.643.298	31.040.651
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.400.907	975.047	2.897.851	925.069	-	11.198.874
Valore di bilancio	9.266.704	190.273	2.356.388	385.114	7.643.298	19.841.777

Commento

La società per l'anno in corso non si è avvalsa della facoltà di cui all'art. 1 comma 711 L. 234/2021 e pertanto ha provveduto ad effettuare gli ammortamenti per l'anno 2021.

Operazioni di locazione finanziaria**Introduzione**

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rilevarebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rilevarebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rilevarebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

Operazioni di locazione finanziaria (locatario)

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	2.664.900
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	319.788
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	1.391.548
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	33.297

Commento

La società, ai sensi dell'art. 56 D.L. 18/2020, ai sensi della normativa tempo per tempo vigente, ha ottenuto la sospensione delle rate riferite ai contratti di leasing in essere.

La moratoria riguarda i contratti di leasing con MPS e Unicredit e, in particolare, i canoni periodici con scadenza dal 01/01/2021 al 31/12/2021.

E' stato sospeso il pagamento della sola quota capitale, pertanto, nel periodo indicato, la società ha continuato a versare i relativi interessi.

.

Immobilizzazioni finanziarie**Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati***Introduzione*

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.898.000	26.104	5.924.104
Valore di bilancio	5.898.000	26.104	5.924.104
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	5.898.000	5.542	5.903.542
Decrementi per alienazioni o dismissioni (del valore di bilancio)	-	5.898.000	5.898.000
Totale variazioni	5.898.000	(5.892.458)	5.542
Valore di fine esercizio			
Costo	5.898.000	31.346	5.929.346
Valore di bilancio	5.898.000	31.346	5.929.346

Commento

Le partecipazioni si riferiscono a :

Sergeco spa	5.898.000 (impresa controllata)
Emil Banca	10.406
Ex Rovigo Banca ora Veneto Centrale	20.940

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate*Introduzione*

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo immobilizzato in imprese controllate possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

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
Ser.ge.co. spa	Occhiobello	01157710292	6.000.000	72.885	6.129.152	5.898.000	98,300	5.898.000

Commento

Si è mantenuto prudenzialmente il valore al costo

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine*Introduzione*

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine .

Valore delle immobilizzazioni finanziarie*Introduzione*

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

Attivo circolante**Rimanenze****Introduzione**

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

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
materie prime, sussidiarie e di consumo	1.016.668	184.788	1.201.456
Totale	1.016.668	184.788	1.201.456

Crediti iscritti nell'attivo circolante**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante***Introduzione*

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

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti	2.206.079	140.845	2.346.924	2.346.924	-
Crediti tributari	1.222.381	(274.588)	947.793	679.214	268.579
Imposte anticipate	598.172	71.230	669.402	-	-
Crediti verso altri	4.017.859	(1.289)	4.016.570	4.016.570	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale	8.044.491	(63.802)	7.980.689	7.042.708	268.579

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	2.346.924	3.130.421	947.793	674.353	886.149	7.985.640

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Introduzione

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine .

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Analisi delle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Descrizione voce	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
altri titoli	14.777	29.554	44.331
Totale	14.777	29.554	44.331

Commento

Trattasi di quote di fondi comuni di investimento .

Disponibilità liquide

Introduzione

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

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	4.362.388	4.844.152	9.206.540
danaro e valori in cassa	16.627	807	17.434
Totale	4.379.015	4.844.959	9.223.974

Ratei e risconti attivi

Introduzione

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

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	992.370	(17.472)	974.898
Totale ratei e risconti attivi	992.370	(17.472)	974.898

Commento

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Risconti attivi	974.898
	Totale	974.898

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Per quanto riguarda i criteri di imputazione ai valori iscritti nell'attivo si rimanda a quanto illustrato riguardo i criteri di valutazione delle singole voci.

Analisi degli oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo	
Immobilizzazioni materiali	
Immobilizzazioni in corso e acconti	367.500

Commento

La capitalizzazione si riferisce agli interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito per la costruzione e acquisizione di immobilizzazioni. Nel caso specifico lo strumento finanziario utilizzato per la costruzione della nuova ala ospedaliera è il cosiddetto Minibond, la cui prima scadenza per il pagamento degli interessi è la data del 31/12/2021. Finanziamento che è stato utilizzato esclusivamente per la costruzione dell'immobile strumentale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

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

Patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si forniscono le informazioni circa il patrimonio

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

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

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Altre variazioni - Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	8.000.000	-	-	-	-	8.000.000
Riserva legale	276.915	-	-	-	-	276.915
Riserva straordinaria	69.370	-	-	-	-	69.370
Varie altre riserve	(1)	1	-	-	-	-
Totale altre riserve	69.369	1	-	-	-	69.370
Riserva per	(9.368)	-	-	(12.688)	-	(22.056)

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Altre variazioni - Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi						
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	436.505	-	-	(436.505)
Utile (perdita) dell'esercizio	(436.505)	436.505	-	-	209.286	209.286
Totale	7.900.411	436.506	436.505	(12.688)	209.286	8.097.010

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	8.000.000	Capitale	B	8.000.000
Riserva legale	276.915	Utili	A;B	276.915
Riserva straordinaria	69.370	Utili	A;B;C	69.370
Varie altre riserve	(1)	Capitale		-
Totale altre riserve	69.369	Utili	A;B;C	69.370
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(22.056)	Capitale		(22.056)
Utili (perdite) portati a nuovo	(436.505)	Utili		(436.505)
Totale	7.887.723			7.887.724
Quota non distribuibile				7.887.724
Residua quota distribuibile				-
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro				

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1b-quater del codice civile, nel seguente prospetto sono illustrati i movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio.

Analisi delle variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Incremento per variazione di fair value	Valore di fine esercizio
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(9.368)	(12.688)	(22.056)

Fondi per rischi e oneri**Introduzione**

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

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Fondo per imposte, anche differite	168.670	-	-	168.670
Strumenti finanziari derivati passivi	9.368	12.688	12.688	22.056
Altri fondi	10.329	-	-	10.329
Totale	188.367	12.688	12.688	201.055

Commento**Altri fondi**

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	10.329
	Totale	10.329

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**Introduzione**

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

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	181.029	12.059	12.059	193.088
Totale	181.029	12.059	12.059	193.088

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

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

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	50.000	-	50.000	50.000	-
Debiti verso banche	12.298.816	8.433.819	20.732.635	3.895.099	16.837.536
Debiti verso altri finanziatori	7.000.000	(350.000)	6.650.000	1.050.000	5.600.000
Acconti	6.800	(6.725)	75	75	-
Debiti verso fornitori	8.112.471	(400.266)	7.712.205	7.712.205	-
Debiti tributari	846.998	(229.233)	617.765	617.765	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	323.884	(4.760)	319.124	319.124	-
Altri debiti	346.174	(2.754)	343.420	343.420	-
Totale	28.985.143	7.440.081	36.425.224	13.987.688	22.437.536

Commento

Debiti verso banche

Non si fornisce il dettaglio dei debiti verso banche perché non rilevante.

Voce	Arrotondamento	Totale
4)	20.732.635	20.732.635

La società, ai sensi dell'art. 56 D.L. 18/2020, ai sensi della normativa tempo per tempo vigente, ha ottenuto la sospensione delle rate riferite ai mutui e finanziamenti in essere.

E' stato sospeso il pagamento dell'intera rata, costituita da quota capitale e relativi interessi, i quali sono stati comunque stanziati nel presente bilancio in rispetto al principio della competenza.

Altri debiti

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Debiti v/amministratori	21.007
	Sindacati c/ritenute	769
	Debiti per trattenute c/terzi	18.821
	Debiti diversi verso terzi	4.230
	Personale c/retribuzioni	298.592
	Arrotondamento	1
Totale		343.420

Suddivisione dei debiti per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Area geografica	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	50.000	20.732.635	6.650.000	75	6.704.041	656.384	351.780	614.821	319.124	343.420	36.422.280

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	50.000	50.000
Debiti verso banche	20.732.635	20.732.635
Debiti verso altri finanziatori	6.650.000	6.650.000
Acconti	75	75
Debiti verso fornitori	7.712.205	7.712.205
Debiti tributari	617.765	617.765
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	319.124	319.124
Altri debiti	343.420	343.420
Totale debiti	36.425.224	36.425.224

Commento

Per quanto riguarda la scadenza, le modalità di rimborso e il tasso di interesse per i debiti assistiti da garanzia reale, si specifica che riguardano mutui ipotecari scadenti negli anni 2024/2028 .

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Introduzione

La società non ha posto in essere operazioni di con obbligo di retrocessione a termine .

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati i finanziamenti dei soci alla società con separata indicazione di quelli con clausola di postergazione rispetto agli altri creditori.

Dettaglio dei finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza
fin. socio Prof. Franco Pellegrini	50.000

Commento

Trattasi di finanziamento del socio pellegrini Franco non soggetto a postergazione .

Ratei e risconti passivi

Introduzione

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

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	332.396	82.910	415.306
Risconti passivi	37.545	(10.727)	26.818
Totale ratei e risconti passivi	369.941	72.183	442.124

Commento

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	415.307
	Risconti passivi	26.818
	Arrotondamento	1-
	Totale	442.124

Per quanto riguarda i risconti passivi trattasi dei contributi in conto interessi L. Sabatini

I ratei passivi sono dati dai ratei per ferie e permessi dei dipendenti , da costi professionali , da utenze e da interessi passivi

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata. I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Nella voce A5 sono inclusi anche i contributi in c/esercizio erogati da enti vari, quali ad esempio contributi a fondo perduto, crediti d'imposta vari, i quali hanno consentito alla società di mitigare l'impatto sulla situazione economica e finanziaria causato dalla pandemia Covid-19.

Nel dettaglio i suddetti sono da riferirsi a crediti imposta sanificazione .

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

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
servizi sanitari	30.378.097
Totale	30.378.097

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	30.378.097
Totale	30.378.097

Costi della produzione

Commento

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

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

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

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	410.455	9.322	419.777

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

Introduzione

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

Introduzione

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

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

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. n+1	Es. n+2	Es. n+3	Es. n+4	Oltre
IRES	24	24	24	24	24

Il calcolo delle imposte anticipate e differite è stato eseguito sulle perdite fiscali riportabili e gli interessi passivi indeducibili riportabili eccedenti il R.O.L. nell'esercizio successivo

Informativa sulle perdite fiscali

	Ammontare (es. corrente)	Aliquota fiscale (es. corrente)	Imposte anticipate rilevate (es. corrente)	Ammontare (es. precedente)	Aliquota fiscale (es. precedente)	Imposte anticipate rilevate (es. precedente)
Perdite fiscali						
dell'esercizio	373.918			1.609.618		
di esercizi precedenti	1.609.618			-		
Totale perdite fiscali	1.983.536			1.609.618		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	1.983.536	24,00	476.049	1.609.618	24,00	386.308

Commento

E' stato mantenuta l'iscrizione del Fondo imposte differite Ires per € 168.669,54 in riferimento agli ammortamenti non eseguiti nel 2020 . Contestualmente sono state stanziati le imposte anticipate, oltre che per effetto delle perdite fiscali riportabili per effetto della ragionevole certezza del loro recupero anche per il riporto degli interessi passivi indeducibili nell'anno ma riportabili per effetto superamento del ROL .Complessivamente ammontano a 674.353,44

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Commento

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

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

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

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

Dati sull'occupazione

Introduzione

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

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	129	129

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

Introduzione

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

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	472.977	58.333

Compensi al revisore legale o società di revisione

Introduzione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	29.280	29.280

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Analisi delle categorie di azioni emesse dalla società

	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valor nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valor nominale
azioni ordinarie	100.000	8.000.000	100.000	8.000.000

Titoli emessi dalla società

Introduzione

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

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

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

Trattasi di un'emissione cosiddetta Mini Bond del valore di € 7.000.000,00 con scadenza 31/12/2026 tasso 5,25% preammortamento di mesi 18 , rimborsabili in quote semestrali a partire dal 31/12/2021 . Si precisa che attualmente l'importo nominale da rimborsare ammonta ad € 6.650.000,00 .

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Commento

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

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

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate.

Sebbene si ritenga che tali operazioni siano state concluse " a normali condizioni di mercato" e quindi la nota integrativa non debba descriverle , si espone quanto segue :

Sergeco spa

Si tratta di rapporti commerciali inerenti prevalentemente le locazioni di immobili utilizzati dalla nostra società per l'attività sanitaria e prestazioni di servizio con riferimento al supporto delle attività della Direzione in ordine all'allestimento documentale finalizzato all'ottenimento della qualifica di Presidio Ospedaliero e raccolta documentale dell'attività scientifica prodotta dal Presidio ospedaliero , tutte concluse a normali condizioni di mercato . Si fa presente che la Casa di Cura detiene una importante partecipazione in seno alla controllata Sergeco spa .

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

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

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica che, in relazione all'art. 18 D.L. 17/3/2020 n. 18, con lettera Pec indirizzata alla Regione Veneto è stata messa in mora in relazione ai ristori indicati dal citato DL in ordine ai costi sostenuti per la pandemia. Con DGR n. 477 del 29 aprile 2022 la Regione Veneto ha iniziato il percorso di riconoscimento di tali oneri per l'anno 2020, essendo ancora in corso la contabilizzazione del 2021.

Per il resto, nonostante il perdurare della pandemia Covid-19, la Società, nei primi mesi dell'esercizio successivo, non ha subito impatti di natura eccezionale, e prosegue l'attività nel rispetto della normativa in vigore, atte al contenimento del contagio e della diffusione del virus

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

Introduzione

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

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

Commento

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del codice civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni.

Sono stati sottoscritti contratti Swap con BPM e UNICREDIT al fine di coprire il rischio legato al tasso di interesse relativo alla posizione debitoria a tasso variabile.

Denominazione Banco BPM 44692 scad. 15/12/2023

Tipologia Swap

Valore contabile 600.000,00

Fair value -1.679,06

Entità 600.000,00

Natura : copertura tassi

Denominazione Banco BPM 44693 scad. 09/04/2023

Tipologia Swap

Valore contabile 272.803,00

Fair value - 744,05

Entità 272.803,00

Natura : copertura tassi

Denominazione Banco UNICREDIT MMX25009300 scad. 30/09/2022 (per effetto moratoria Covid 19)

Tipologia Swap

Valore contabile 129.386,67

Fair value -188,38

Entità 129.386,67

Natura : copertura tassi

Denominazione Banco UNICREDIT MMX28789437 scad. 30/09/2026

Tipologia Swap

Valore contabile 571.713,78

Fair value -1.832,22

Entità 571.713,78

Natura : copertura tassi

Denominazione Banco UNICREDIT MMX28789584 scad. 30/09/2027

Tipologia Swap

Valore contabile 4.400.000,00

Fair value -16.611,76

Entità 4.400.000,00

Natura : copertura tassi

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

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Commento

In merito ai costi di ricerca e sviluppo, si specifica che la società pur non rientrando fra le start up e/o PMI innovative, anche nell'esercizio 2021 ha continuato a sostenere spese per ricerca e sviluppo nel campo della medicina del dolore

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

Commento

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che ha ricevuto contributi L. Sabatini in conto interessi (10.727) oltre a crediti imposta a fondo perduto COVID-19 e comunque tutti regolarmente evidenziati nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

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

- euro 10.465,00 alla riserva legale;
- euro 98.821,00 a copertura perdite pregresse ;
- euro 100.000,00 alla riserva indisponibile ex art. 60 del D.L. 104/2020;

In relazione all'obbligo di cui all'art. 60, comma 7-ter del D.L. 104/2020 l'Organo Amministrativo Vi propone di costituire la riserva indisponibile per la parte restante mediante accantonamento di parte degli eventuali utili riferiti ad esercizi successivi

Nota integrativa, parte finale

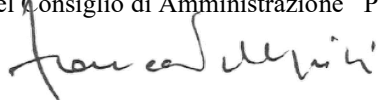
Commento

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

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Occhiobello, 27/05/2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione Prof. Franco Pellegrini



CASA DI CURA PRIVATA S.M. MADDALENA S.p.A.

Sede legale: Via Gorizia,2 S.M. MADDALENA OCCHIOBELLO (RO)

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI VENEZIA ROVIGO

C.F. e numero iscrizione: 00119690295

Iscritta al R.E.A. n. RO 50497

Capitale Sociale sottoscritto € 8.000.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 00119690295

Relazione sulla gestione

Bilancio Ordinario al 31/12/2021

Signori Soci, nella nota integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2021; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del codice civile, Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di Euro, viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali della società corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

La società ha ritenuto di dover differire la convocazione dell'assemblea per l'approvazione del bilancio nel maggior termine di 180 giorni così come previsto dallo statuto in quanto si era in attesa di una determina della Regione Veneto che definiva l'importo dei contributi covid19 spettanti per l'esercizio 2021 .

Informativa sulla società

La diffusione della pandemia Covid-19, anche nel 2021, ha avuto qualche ripercussione sulla gestione della società, in particolare per quanto riguarda la regolare operatività e i flussi finanziari. La società ha controllato attentamente i flussi di liquidità e l'andamento del fatturato, per poter intervenire prontamente con correttivi, al fine di avere a disposizione le risorse minime per poter adempiere alle obbligazioni in essere e future.

Per mantenere un adeguato stock di liquidità, in ordine alla situazione generale ed in ordine agli investimenti realizzati, si è deciso di ricorrere ai finanziamenti garantiti dallo Stato, sia con MCC che Sace.

Alla luce di quanto detto in precedenza è stato necessario rivedere il piano aziendale previsionale, in particolare di procrastinare a fine 2022 la realizzazione del nuovo Pronto Soccorso, anche alla luce delle evoluzioni normative regionali in materia di finanziamento ed organizzazione del servizio.

Per altro, nell'ambito dei rapporti intercorrenti con la Società controllata Sergeco Spa, è stato sviluppato, dopo il riconoscimento del titolo di Presidio Ospedaliero, l'iter di raccolta documentale e di istruttoria, finalizzato all'ambito riconoscimento come Istituto di Ricovero e Cura a carattere Scientifico (Irccs) nell'ambito della Medicina del Dolore

L'anno è stato particolarmente impegnativo a causa della pandemia da covid 19 che ha visto tutti i servizi sanitari Territoriali e Ospedalieri occupati a limitarne il contagio ed a curare le persone infette.

Molteplici sono state le attività per far fronte a tale pandemia, limitarne i danni, formare ed informare il personale e garantire comunque l'assistenza ospedaliera.

In qualità di Presidio la Casa di Cura è stata impegnata permanentemente ad affiancare e sostenere la Sanità Pubblica con integrazione dell'attività ospedaliera del SSN sovraccaricato a causa della pandemia.

Particolare impegno è stato prestato nella campagna vaccinale anti covid 19 di tutto il personale della Casa di Cura, oltre alla realizzazione e gestione di un servizio permanente di screening infettivologico mediante tampone nasale per l'individuazione delle persone infette.

Notevole è stato l'impegno in questo periodo di pandemia per la messa in atto dei sistemi di sicurezza e di salvaguardia degli operatori oltreché dei pazienti e familiari.

Al fine di ottenere alla Casa di Cura S.M.Maddalena la giusta qualifica di "Presidio" da parte della Giunta Regionale si è avviato un intenso lavoro di preparazione e allestimento documentale al fine di rendere noto all'Autorità Superiore la vera operatività ed il vero impegno della struttura sanitaria inserita nel servizio sanitario territoriale sia regionale che interregionale.

L'allestimento documentale finalizzato all'ottenimento di tale qualifica ha richiesto impegno e confronto con l'Autorità Regionale al fine di inquadrarne le reali potenzialità.

Per oltre due anni si è stati costantemente impegnati nella preparazione di atti, nella partecipazione di incontri con la Direzione Generale dell'Azienda Sanitaria di Rovigo e con i Dirigenti Regionali preposti alla stesura del nuovo Piano Sanitario Regionale al fine di ottenere la qualifica di Presidio Ospedaliero.

Importante è stata l'attività di allestimento strutturale e tecnologico della nuova ala ospedaliera con particolare riferimento alle nuove sale operatorie.

Notevole impegno professionale è stato profuso per il mantenimento relazionale con le altre case di cura associate AIOP per confronti organizzativi, gestionali e contrattuali.

Si sono realizzate periodiche consultazioni con Dirigenti AIOP regionali e nazionali al fine di interpretare ed applicare direttive ministeriali e regionali.

Numerosi incontri con personale sanitario per la messa in atto di nuove metodiche e tecnologie sanitarie atte a migliorare la qualità assistenziale dei pazienti.

Oltre all'attività clinica del Presidio Ospedaliero-Casa di Cura S.M.Maddalena notevole è stata la produzione scientifica da parte del Personale Sanitario nell'ambito della Medicina del Dolore.

Va segnalato che il Politecnico di Torino ha evidenziato che i protocolli diagnostico-terapeutici studiati e messi in atto presso la Casa di Cura ad opera del locale Servizio di Medicina del Dolore vengono utilizzati dai principali centri di tale specialità medica a livello nazionale.

Per tale motivo, l'Amministrazione della Casa di Cura unitamente alla neo-Fondazione "Franco Pellegrini", ha avviato un percorso amministrativo per la realizzazione di un IRCCS (Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico), nell'ambito della Medicina del Dolore.

Proprio nell'anno 2021, si è provveduto alla raccolta documentale dell'attività scientifica prodotta dal Presidio Ospedaliero, oltre a raccordarsi con il Ministero della Salute al fine di avviare l'iter procedurale per la nascita dell'IRCCS.

È noto che nelle Strutture Sanitarie ove si affianca all'attività clinica quella scientifica si ottengono i migliori risultati diagnostico-terapeutico a favore dei pazienti.

Il Presidio Ospedaliero-Casa di Cura S.M.Maddalena da anni orientato al perseguimento del benessere dei propri pazienti mediante l'ammodernamento strutturale e tecnologico oltreché professionale dei propri operatori intende anche raggiungere una importante attività scientifica tale da offrire al Servizio Sanitario le ultimissime acquisizioni scientifiche in materia di Medicina del Dolore e rappresentare in tale ambito un eccellente riferimento nazionale.

Approvazione del bilancio d'esercizio

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi a delibere regionali in corso di approvazione nel primo semestre 2022 che determinano un ristoro in ordine ai costi sostenuti nel 2021 per affrontare l'epidemia.

Fatti di particolare rilievo

Riportiamo di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione.

La società ha terminato la realizzazione della nuova ala, che è progressivamente entrata in funzione nel corso dell'esercizio, determinando un impatto positivo nell'attività generale dell'azienda per via dei maggiori spazi messi a disposizione. La pandemia, che anche nel corso del 2021 ha influenzato la gestione ordinaria delle attività cliniche, è stata affrontata con determinazione ed efficacia, risultando la vostra struttura praticamente esente da focolai nosocomiali, segno evidente della correttezza delle azioni intraprese. La società inoltre ha programmato investimenti in attrezzature di alta tecnologia (Tc 128 slides, Robot ortopedico, 2 archi per sale op.) per oltre 1,5 ml € finalizzati ad un efficientamento delle attività chirurgiche e diagnostiche ed in relazione alle quali è atteso un grande contributo alla redditività futura.

Inoltre è stato dato impulso alla raccolta documentale ed istruttoria per intraprendere un percorso finalizzato al riconoscimento della struttura come IRCSS dedicato alla Medicina del Dolore, al momento unico in Italia.

Il riconoscimento di Presidio Ospedaliero è stato portato a termine con autorizzazione ed accreditamento della nuova ala.

Attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 5 del codice civile si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello stato patrimoniale.

Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Esercizio 2021	%	Esercizio 2020	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
CAPITALE CIRCOLANTE	18.487.367	40,76 %	13.849.149	36,81 %	4.638.218	33,49 %
Liquidità immediate	9.223.974	20,34 %	4.379.015	11,64 %	4.844.959	110,64 %
Disponibilità liquide	9.223.974	20,34 %	4.379.015	11,64 %	4.844.959	110,64 %
Liquidità differite	8.061.937	17,77 %	8.453.466	22,47 %	(391.529)	(4,63) %
Crediti verso soci						
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	7.042.708	15,53 %	7.446.319	19,79 %	(403.611)	(5,42) %
Crediti immobilizzati a breve termine						
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita						
Attività finanziarie	44.331	0,10 %	14.777	0,04 %	29.554	200,00 %
Ratei e risconti attivi	974.898	2,15 %	992.370	2,64 %	(17.472)	(1,76) %
Rimanenze	1.201.456	2,65 %	1.016.668	2,70 %	184.788	18,18 %
IMMOBILIZZAZIONI	26.871.134	59,24 %	23.775.742	63,19 %	3.095.392	13,02 %
Immobilizzazioni immateriali	162.030	0,36 %	70.064	0,19 %	91.966	131,26 %
Immobilizzazioni materiali	19.841.777	43,74 %	17.183.402	45,67 %	2.658.375	15,47 %
Immobilizzazioni finanziarie	5.929.346	13,07 %	5.924.104	15,75 %	5.242	0,09 %
Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine	937.981	2,07 %	598.172	1,59 %	339.809	56,81 %
TOTALE IMPIEGHI	45.358.501	100,00 %	37.624.891	100,00 %	7.733.610	20,55 %

Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Esercizio 2021	%	Esercizio 2020	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
CAPITALE DI TERZI	37.261.491	82,15 %	29.724.480	79,00 %	7.537.011	25,36 %
Passività correnti	14.429.812	31,81 %	10.170.693	27,03 %	4.259.119	41,88 %
Debiti a breve termine	13.987.688	30,84 %	9.800.752	26,05 %	4.186.936	42,72 %
Ratei e risconti passivi	442.124	0,97 %	369.941	0,98 %	72.183	19,51 %
Passività consolidate	22.831.679	50,34 %	19.553.787	51,97 %	3.277.892	16,76 %
Debiti a m/l termine	22.437.536	49,47 %	19.184.391	50,99 %	3.253.145	16,96 %

Voce	Esercizio 2021	%	Esercizio 2020	%	Variaz. assolute	Variaz. %
Fondi per rischi e oneri	201.055	0,44 %	188.367	0,50 %	12.688	6,74 %
TFR	193.088	0,43 %	181.029	0,48 %	12.059	6,66 %
CAPITALE PROPRIO	8.097.010	17,85 %	7.900.411	21,00 %	196.599	2,49 %
Capitale sociale	8.000.000	17,64 %	8.000.000	21,26 %		
Riserve	324.229	0,71 %	336.916	0,90 %	(12.687)	(3,77) %
Utili (perdite) portati a nuovo	(436.505)	(0,96) %			(436.505)	
Utile (perdita) dell'esercizio	209.286	0,46 %	(436.505)	(1,16) %	645.791	147,95 %
Perdita ripianata dell'esercizio						
TOTALE FONTI	45.358.501	100,00 %	37.624.891	100,00 %	7.733.610	20,55 %

Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni			
= A) Patrimonio netto / B) Immobilizzazioni	31,22 %	34,09 %	(8,42) %
L'indice viene utilizzato per valutare l'equilibrio fra capitale proprio e investimenti fissi dell'impresa			
Banche su circolante			
= D.4) Debiti verso banche / C) Attivo circolante	112,37 %	91,41 %	22,93 %
L'indice misura il grado di copertura del capitale circolante attraverso l'utilizzo di fonti di finanziamento bancario			
Indice di indebitamento			
= [TOT.PASSIVO - A) Patrimonio netto] / A) Patrimonio netto	4,60	3,76	22,34 %
L'indice esprime il rapporto fra il capitale di terzi e il totale del capitale proprio			
Quoziente di indebitamento finanziario			
= [D.1) Debiti per obbligazioni + D.2) Debiti per obbligazioni convertibili + D.3) Debiti verso soci per finanziamenti + D.4) Debiti verso banche + D.5) Debiti verso altri finanziatori + D.8) Debiti rappresentati da titoli di credito + D.9) Debiti verso imprese controllate + D.10) Debiti verso imprese collegate + D.11) Debiti verso imprese controllanti + D.11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti] / A) Patrimonio Netto	3,39	2,45	38,37 %
L'indice misura il rapporto tra il ricorso al capitale finanziamento (capitale di terzi, ottenuto a titolo oneroso e soggetto a restituzione) e il ricorso ai mezzi propri dell'azienda			

INDICE	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazioni %
Mezzi propri su capitale investito			
= A) Patrimonio netto / TOT. ATTIVO	17,85 %	21,00 %	(15,00) %
L'indice misura il grado di patrimonializzazione dell'impresa e conseguentemente la sua indipendenza finanziaria da finanziamenti di terzi			
Oneri finanziari su fatturato			
= C.17) Interessi e altri oneri finanziari (quota ordinaria) / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria)	1,53 %	2,64 %	(42,05) %
L'indice esprime il rapporto tra gli oneri finanziari ed il fatturato dell'azienda			
Indice di disponibilità			
= [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.I) Rimanenze + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] / [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti]	128,12 %	136,17 %	(5,91) %
L'indice misura la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti correnti con i crediti correnti intesi in senso lato (includendo quindi il magazzino)			
Margine di struttura primario			
= [A) Patrimonio Netto - (B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo)]	(17.836.143,00)	(15.277.159,00)	(16,75) %
E' costituito dalla differenza tra il Capitale Netto e le Immobilizzazioni nette. Esprime, in valore assoluto, la capacità dell'impresa di coprire con mezzi propri gli investimenti in immobilizzazioni.			
Indice di copertura primario			
= [A) Patrimonio Netto] / [B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo)]	0,31	0,34	(8,82) %
E' costituito dal rapporto fra il Capitale Netto e le immobilizzazioni nette. Esprime, in valore relativo, la quota di immobilizzazioni coperta con mezzi propri.			
Margine di struttura secondario			
= [A) Patrimonio Netto + B) Fondi per rischi e oneri + C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato + D) Debiti (oltre l'esercizio successivo)] - [B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo)]	4.995.536,00	4.276.628,00	16,81 %
E' costituito dalla differenza fra il Capitale Consolidato (Capitale Netto più Debiti a lungo termine) e le immobilizzazioni. Esprime, in valore assoluto, la capacità dell'impresa di coprire con fonti consolidate gli investimenti in immobilizzazioni.			

INDICE	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazioni %
Indice di copertura secondario			
= [A) Patrimonio Netto + B) Fondi per rischi e oneri + C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato + D) Debiti (oltre l'esercizio successivo)] / [B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo)]	1,19	1,18	0,85 %
E' costituito dal rapporto fra il Capitale Consolidato e le immobilizzazioni nette. Esprime, in valore relativo, la quota di immobilizzazioni coperta con fonti consolidate.			
Capitale circolante netto			
= [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.I) Rimanenze + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] - [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti]	4.057.555,00	3.678.456,00	10,31 %
E' costituito dalla differenza fra il Capitale circolante lordo e le passività correnti. Esprime in valore assoluto la capacità dell'impresa di fronteggiare gli impegni a breve con le disponibilità esistenti			
Margine di tesoreria primario			
= [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] - [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti]	2.856.099,00	2.661.788,00	7,30 %
E' costituito dalla differenza in valore assoluto fra liquidità immediate e differite e le passività correnti. Esprime la capacità dell'impresa di far fronte agli impegni correnti con le proprie liquidità			
Indice di tesoreria primario			
= [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] / [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti]	119,79 %	126,17 %	(5,06) %
L'indice misura la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti correnti con le liquidità rappresentate da risorse monetarie liquide o da crediti a breve termine			

Situazione economica

Per meglio comprendere il risultato della gestione della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del conto economico.

Conto Economico

Voce	Esercizio 2021	%	Esercizio 2020	%	Variaz. assolute	Variaz. %
VALORE DELLA PRODUZIONE	31.346.816	100,00 %	27.312.599	100,00 %	4.034.217	14,77 %
- Consumi di materie prime	16.707.652	53,30 %	13.886.439	50,84 %	2.821.213	20,32 %
- Spese generali	6.353.664	20,27 %	5.949.098	21,78 %	404.566	6,80 %
VALORE AGGIUNTO	8.285.500	26,43 %	7.477.062	27,38 %	808.438	10,81 %
- Altri ricavi	968.719	3,09 %	1.273.660	4,66 %	(304.941)	(23,94) %
- Costo del personale	6.294.563	20,08 %	5.458.806	19,99 %	835.757	15,31 %
- Accantonamenti			77.067	0,28 %	(77.067)	(100,00) %
MARGINE OPERATIVO LORDO	1.022.218	3,26 %	667.529	2,44 %	354.689	53,13 %
- Ammortamenti e svalutazioni	800.869	2,55 %			800.869	
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)	221.349	0,71 %	667.529	2,44 %	(446.180)	(66,84) %
+ Altri ricavi	968.719	3,09 %	1.273.660	4,66 %	(304.941)	(23,94) %
- Oneri diversi di gestione	580.851	1,85 %	2.080.368	7,62 %	(1.499.517)	(72,08) %
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	609.217	1,94 %	(139.179)	(0,51) %	748.396	537,72 %
+ Proventi finanziari	281		78		203	260,26 %
+ Utili e perdite su cambi						
RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari)	609.498	1,94 %	(139.101)	(0,51) %	748.599	538,17 %
+ Oneri finanziari	(463.816)	(1,48) %	(687.658)	(2,52) %	223.842	32,55 %
REDDITO ANTE RETTIFICHE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE	145.682	0,46 %	(826.759)	(3,03) %	972.441	117,62 %
+ Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie						
+ Quota ex area straordinaria						
REDDITO ANTE IMPOSTE	145.682	0,46 %	(826.759)	(3,03) %	972.441	117,62 %
- Imposte sul reddito dell'esercizio	(63.604)	(0,20) %	(390.254)	(1,43) %	326.650	83,70 %
REDDITO NETTO	209.286	0,67 %	(436.505)	(1,60) %	645.791	147,95 %

Principali indicatori della situazione economica

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazioni %
R.O.E.			
= 21) Utile (perdita) dell'esercizio / A) Patrimonio netto	2,58 %	(5,53) %	146,65 %
L'indice misura la redditività del capitale proprio investito nell'impresa			
R.O.I.			
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - A.5) Altri ricavi e proventi (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) + B.14) Oneri diversi di gestione (quota ordinaria)] / TOT. ATTIVO	0,49 %	1,77 %	(72,32) %
L'indice misura la redditività e l'efficienza del capitale investito rispetto all'operatività aziendale caratteristica			
R.O.S.			
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria)] / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria)	2,01 %	(0,53) %	479,25 %
L'indice misura la capacità reddituale dell'impresa di generare profitti dalle vendite ovvero il reddito operativo realizzato per ogni unità di ricavo			
R.O.A.			
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria)] / TOT. ATTIVO	1,34 %	(0,37) %	462,16 %
L'indice misura la redditività del capitale investito con riferimento al risultato ante gestione finanziaria			
E.B.I.T. NORMALIZZATO			
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) + C.15) Proventi da partecipazioni (quota ordinaria) + C.16) Altri proventi finanziari (quota ordinaria) + C.17-bis) Utili e perdite su cambi (quota ordinaria) + D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (quota ordinaria)]	609.498,00	(139.101,00)	538,17 %
E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio senza tener conto delle componenti straordinarie e degli oneri finanziari. Include il risultato dell'area accessoria e dell'area finanziaria, al netto degli oneri finanziari.			
E.B.I.T. INTEGRALE			
= [A) Valore della produzione - B) Costi della produzione + C.15) Proventi da partecipazioni + C.16) Altri proventi finanziari + C.17-bis) Utili e perdite su cambi + D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	609.498,00	(139.101,00)	538,17 %
E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio tenendo conto del risultato dell'area accessoria, dell'area finanziaria (con esclusione degli oneri finanziari) e dell'area			

INDICE	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazioni %
straordinaria.			

Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del codice civile.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2428, comma 1 del codice civile si attesta che la società non è esposta a particolari rischi e/o incertezze. L'efficacia della campagna vaccinale ha determinato il progressivo affievolirsi dei pericoli diretti ed indiretti susseguenti alla pandemia. Viene monitorato con attenzione, però, nel corso del 2022, il costo dell'energia determinato dalla situazione geopolitica susseguente alla guerra in Ucraina.

Principali indicatori non finanziari

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2 del codice civile, si attesta che, per l'attività specifica svolta e per una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione, non si ritiene rilevante l'esposizione di indicatori non finanziari.

Informativa sull'ambiente

Si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione all'attività svolta.

Informazioni sulla gestione del personale

Ai fini di una migliore comprensione della situazione della società e dell'andamento della gestione si forniscono alcune informazioni inerenti la gestione del personale.

Nel corso dell'esercizio, che al 31 dicembre contava n. 140 dipendenti, sono state assunte 27 persone, a fronte di 17 cessazioni di rapporto di lavoro.

Per quanto riguarda la pandemia Covid-19, sono continuate numerose iniziative di contenimento della diffusione del virus e in particolare, per la sicurezza del personale, è stato adottato uno specifico protocollo, con:

- misurazione della temperatura all'ingresso in azienda;
- distribuzione di liquidi detergenti;
- pulizia e sanificazione periodica dei locali di lavoro, delle postazioni e delle aree comuni;
- dopo attivazione nuova ala: maggiore distanziamento sociale determinato dall'aumento degli spazi.
- screening periodico di tutto il personale sanitario, amministrativo e in collaborazione libero professionale (secondo la tempistica tempo per tempo vigente), in ottemperanza delle disposizioni della Direzione Sanitaria, a mezzo esecuzione tamponi molecolari ed antigenici di terza generazione dedicati alla prevenzione nosocomiale del Covid-19

Inoltre sono stati ridotti o, in alcuni casi, annullati i viaggi di lavoro e le trasferte, laddove non strettamente necessari, attraverso l'utilizzo di piattaforme per riunioni in remoto (zoom et cetera)

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato dall'art. 2428, comma 3, punto 1 del codice civile, si attesta che nel corso dell'esercizio sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo relative, nello specifico, alla applicazioni di nuovi protocolli

chirurgici relativa alla Medicina del Dolore, ed alla ricerca di marcatori innovativi per la prevenzione delle infezioni nosocomiali legate alla chirurgia protesica.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Si precisa che sono stati intrattenuti rapporti commerciali con le società di cui all'art. 2428, comma 3, punto 2 del codice civile. Nello specifico gli stessi si riferiscono a rapporti commerciali avvenuti a condizioni di mercato, nello specifico prevalentemente affitti per locali in uso strumentale. Come da informativa generale sulla Società, nell'ambito di tali rapporti, ci si è concentrati nell'intraprendere il necessario iter documentale ed informativo finalizzato all'istruttoria necessaria all'ottenimento del titolo di IRCCS per la Medicina del Dolore, dopo il riconoscimento dello status di Presidio Ospedaliero.

Azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435-bis e 2428 del codice civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

Azioni/quote della società controllante

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato dall'art. 2428, comma 3, punto 6 del codice civile, si segnala che i risultati dei primi mesi dell'esercizio in corso danno segnali di prospettive positive rispetto all'andamento registrato durante l'esercizio appena chiuso, come peraltro confermato dall'aumento dei volumi di fatturato e la crescita delle vendite.

Eventuali ulteriori impatti sull'evoluzione futura della gestione aziendale dovranno essere rivalutati durante l'anno in corso anche alla luce dell'evoluzione e della durata della pandemia Covid-19, a livello nazionale e internazionale, nonché delle conseguenze derivanti dalla guerra in corso tra Russia ed Ucraina.

Inoltre si sta procedendo con un aumento dei budget a favore dei pazienti Regione Veneto in risposta all'allungamento dei tempi di attesa legati agli strascichi della pandemia.

Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio

Gli obiettivi e le politiche della società in materia di gestione del rischio finanziario, compresa la politica di copertura per ciascuna principale categoria di operazioni previste, possono essere così riassunti: La Società ha attinto al credito bancario nei limiti concessi dalle agevolazioni dello Stato, per garanzie dirette, sia con MCC che Sace, finalizzate al mantenimento della liquidità oltre che alla chiusura delle obbligazioni derivanti dagli investimenti programmati e realizzati nel corso degli ultimi esercizi (in particolare: nuova ala e nuove sale operatorie e di degenza). Inoltre, ove possibile, è stata attivata, a fronte di investimenti in alta tecnologia, l'agevolazione denominata "industria 4.0", che ha determinato un credito d'imposta, per il 2021, di oltre 800.000,00 €.

Le operazioni di finanziamento a medio lungo termine sono state accese a condizioni di tasso estremamente favorevoli.

Sedi secondarie

In osservanza di quanto disposto dall'art. 2428 del codice civile, si attesta che non vi sono sedi operative secondarie della società:

Conclusioni

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella nota integrativa, Vi invitiamo:

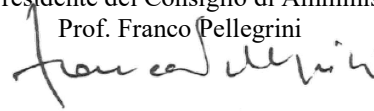
- ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 unitamente alla nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;
- a destinare il risultato d'esercizio in conformità con la proposta formulata nella nota integrativa.

In relazione all'obbligo di cui all'art. 60, comma 7-ter del D.L. 104/2020 l'Organo Amministrativo Vi propone di costituire la riserva indisponibile come segue:

- quanto ad euro 100.000,00 con destinazione dell'utile d'esercizio
- quanto alla parte rimanente accantonando parte eventuali utili riferiti ad esercizi successivi

Occhiobello, 27/05/2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Prof. Franco Pellegrini



CASA DI CURA PRIVATA SANTA MARIA
MADDALENA S.P.A.

Relazione del Collegio Sindacale

Relazione del
Collegio Sindacale
al bilancio chiuso il
31/12/21 ai sensi
art. 2429 c. 2 C.C.

31/12/2021

Esercizio dal 01/01/2021
al 31/12/2021

Sede in Via Gorizia, 2 45030 S. Maria Maddalena (RO)
Capitale sociale euro 8.000.000,00 i.v.
Cod. Fiscale 00119690295
Iscritta al Registro delle Imprese di ROVIGO nr 00119690295
Nr. R.E.A. RO - 50487

CASA DI CURA PRIVATA SANTA MARIA MADDALENA S.P.A.

Relazione del Collegio Sindacale

All'assemblea degli azionisti della società CASA DI CURA PRIVATA SANTA MARIA MADDALENA S.P.A., con sede in 45030 Santa Maria Maddalena (RO), assegnataria del numero di iscrizione al registro imprese di 00119690295 e codice fiscale: 00119690295.

La nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Avendo la Società conferito l'incarico della revisione legale dei conti ad una Società di Revisione iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del codice civile, è stata svolta dalla Società di Revisione Kreston Gv Italy Audit S.r.l.

Le attività svolte dal Collegio sindacale hanno riguardato l'intero esercizio, nel corso del quale sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 C.C. delle quali sono stati redatti appositi verbali, debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art.2403 e ss. C.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dal Consiglio di Amministrazione, anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, sulla base delle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo ricevuto informazioni dalla società di revisione Kreston Gv Italy Audit S.r.l. incaricata della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società e sul suo funzionamento, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di eventuale perdita della continuità, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



CASA DI CURA PRIVATA SANTA MARIA MADDALENA S.P.A.

Relazione del Collegio Sindacale

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 C.C.

Non sono state presentate al tribunale dal Collegio sindacale denunce ai sensi dell'art. 2409 c. 7 C.C.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Osservazioni e proposte in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 è stato approvato dal Consiglio di amministrazione, che lo ha trasmesso al Collegio sindacale, in ordine allo stesso riferiamo quanto segue:

Esso è composto, dallo Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto Finanziario, corredato dalla Relazione sulla Gestione

Il Collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha predisposto il bilancio in formato digitale e nel rispetto della tassonomia integrata XBRL, naturalmente procedendo anche alla conversione in formato immediatamente leggibile.

Tali documenti sono stati consegnati al Collegio sindacale affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 comma quattro C.C.

I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e sono risultati conformi al disposto dell'art. 2426 C.C., come modificato dal D. Lgs. 139/2015, tenuto anche conto delle deroghe disposte dall'art. 12 del citato decreto.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo ulteriori osservazioni al riguardo.

La società di revisione cui è stata affidata la revisione legale ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.lgs. 27/1/2010 n. 39, relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Fatti di rilievo intervenuti nell'esercizio

Con riferimento alla situazione di emergenza sanitaria prorogatasi anche nell'anno 2021 specialmente nei mesi invernali ed autunnali per effetto della pandemia da Covid-19, si richiamano le informazioni fornite dagli amministratori nel paragrafo "Fatti di particolare

CASA DI CURA PRIVATA SANTA MARIA MADDALENA S.P.A.

Relazione del Collegio Sindacale

rilievo" Gli amministratori evidenziano come la tipologia di attività della società abbia comportato la necessità di contenere alcuni servizi offerti ad eccezione di quelli ritenuti urgenti, anche se eseguiti con una notevole attenzione e determinazione il che ha comportato un mantenimento dell'attività, incrementata soprattutto grazie alla messa in funzione della nuova ala determinando un impatto positivo nell'attività generale dell'azienda sia attraverso nuovi spazi ma anche grazie agli importanti investimenti in tecnologie avanzate, finalizzate ad un efficientamento dell'attività sia chirurgica che diagnostica.

Risultato dell'esercizio

Come evidenziato dalla lettura del bilancio e dai dati di sintesi esposti, il risultato netto accertato dal Consiglio di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2021 risulta essere positivo per euro 209.286,00=

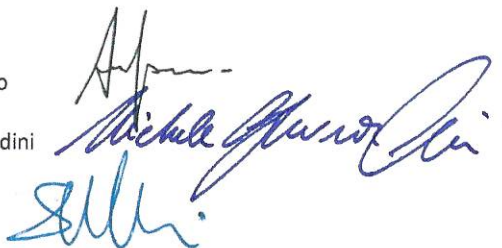
Conclusioni

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative all'approvazione da parte Vostra del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso il 31/12/2021, così come è stato redatto e Vi è stato proposto dal Consiglio di amministrazione, come pure la sua destinazione.

PADOVA, 14/06/2022

Il Collegio Sindacale

Presidente	Dott. Angelo Capuzzo
Componente	Dott. Michele Ghirardini
Componente	Dott. Stefano Raddi



**RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE AI SENSI
DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39**

Agli azionisti della
Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Società Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A. (la "Società"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto

della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di leggi e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli Amministratori della Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A. al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio di esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio della Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A. al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A. al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Padova, 14 Giugno 2022

Kreston Gv Italy Audit S.r.l.

Giovanni Varriale

A handwritten signature in black ink, appearing to read "G. Varriale", with a horizontal line underneath.

VERBALE DI ASSEMBLEA DEL 29 GIUGNO 2022

L'anno 2022, il giorno 29, del mese di Giugno, alle ore 17,30, si è riunita l'Assemblea dei Soci di Casa di Cura Privata S.M. Maddalena S.p.A., con sede in Occhiobello (RO), frazione S. Maria Maddalena, Via Gorizia n. 2, capitale sociale euro 8.000.000,00 i.v., numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Rovigo e code fiscale 00119690295, RE.A. n. R0-50497 ("**CCSMM**", oppure la "**Società**"), secondo le modalità indicate dall'avviso di convocazione del 14 giugno 2022 e, dunque, presso la sede legale della stessa Società ed in audio-videoconferenza, così come consentito dalla vigente normativa, al fine di discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

1. *Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, relazione del Collegio Sindacale e relazione della società incaricata della revisione legale dei conti. Deliberazioni inerenti e conseguenti.*
2. *Varie ed eventuali*

..*

A norma di statuto, assume la presidenza il Presidente del Consiglio di Amministrazione di CCSMM, Franco Pellegrini (il "**Presidente**"), il quale, con il consenso unanime degli intervenuti, invita a svolgere le funzioni di segretario il Vittorio Morello (il "**Segretario**"), che accetta.

Il Presidente dà atto preliminarmente che le modalità di svolgimento della odierna Assemblea, mediante collegamento in audio-videoconferenza, garantiscono l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e diritto di voto, conformemente a quanto previsto dall'art. 20 dello statuto sociale e dall'art. 106 del D.L. n. 18/2020 c.d. "Cura Italia" e s.m.i., recante "*Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19*", che ha previsto come non necessaria la presenza fisica nello stesso luogo del Presidente e del Segretario della riunione.

Alla luce di quanto sopra, il Presidente constatato e fatto constatare che:

- (i) l'odierna Assemblea è stata regolarmente convocata nei termini di legge e di statuto mediante avviso di convocazione inviato in data 14 giugno 2022;
- (ii) il capitale sociale della Società, pari ad Euro 8.000.000,00 è rappresentato nella percentuale del 98,57%, pari al valore nominale di Euro 7.885.680,00 dai seguenti azionisti e titolari di diritti su azioni:
 - a) Paolo Avezzù, titolare di n. 21.514 azioni ordinarie pari a nominali Euro 1.721.120,00 (21,51% del capitale);
 - b) Mariangelo Lino Pellegrini, titolare di n. 8.371 azioni ordinarie pari a nominali Euro 669.680,00 (8,37% del capitale);
 - c) Franco Pellegrini, titolare di un diritto di usufrutto su n. 52.786 azioni ordinarie, pari a nominali Euro 4.222.880,00 (52,79% del capitale);

- d) Eredi di Giovanni Pellegrini, in persona del rappresentante comune Avv. Pier Luigi Morara, titolare di n. 15.900 azioni ordinarie pari a nominali Euro 1.272.000,00, pari al 15,9 % del capitale); in videoconferenza.
- (iii) i suddetti azionisti e titolari di diritti su azioni sono stati ammessi in Assemblea, avendo il Presidente stesso accertato la loro identità e legittimazione;
- (iv) il socio Maria Vittoria Giatti, titolare di n. 1.429 azioni ordinarie pari a nominali Euro 114.320,00 (1,43% del capitale) è assente;
- (v) interviene all'odierna Assemblea l'intero Consiglio di Amministrazione nelle persone di:
 - a) Franco Pellegrini, personalmente presente nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione della società;
 - b) Paolo Avezzù, personalmente presente nella sua qualità di Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione;
 - c) Angela Pellegrini (consigliera), personalmente presente;
 - d) Maddalena Pellegrini (consigliera), personalmente presente;
 - e) Lavinia Adele Pellegrini (consigliera), personalmente presente;
- (vi) intervengono all'odierna assemblea i seguenti membri del Collegio Sindacale:
 - a) Angelo Capuzzo (Sindaco effettivo), personalmente presente;
 - b) Stefano Raddi (Sindaco effettivo), personalmente presente;
 - c) Michele Ghirardini (Sindaco effettivo), personalmente presente;
- (vii) tutti i presenti si dichiarano informati sulle materie all'ordine del giorno e non si oppongono alla trattazione delle stesse;
- (viii) non vi sono situazioni impeditive all'esercizio del diritto di voto;
- (ix) è consentito di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, il regolare svolgimento dell'adunanza, nonché di constatare e proclamare i risultati della votazione;
- (x) è consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti;

dichiara

la presente Assemblea regolarmente convocata e costituita e idonea a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno anche per quanto di seguito indicato.

..*

—

—

Il Presidente procede alla lettura del bilancio evidenziando il positivo andamento dell'esercizio appena concluso che ha permesso di recuperare parzialmente il risultato negativo del 2020. Interviene l'Avvocato Morara chiedendo alcuni chiarimenti sul bilancio, a cui viene data immediata risposta.

Successivamente viene chiamato il Dr Angelo Capuzzo, Presidente del Collegio Sindacale a dare lettura della relazione al Bilancio 31/12/2021.

Riprendendo la parola, il Presidente invita l'assemblea ad esprimersi sull'approvazione del Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 unitamente alla nota integrativa ed alla relazione sulla gestione che lo accompagnano e di destinare l'utile di esercizio come segue:

Euro 10.465 alla riserva legale;

Euro 98.821,00 a copertura di perdite pregresse;

Euro 100.000,00 a riserva indisponibile ex art 60 del D.L.104/2020.

L'Assemblea, con il solo voto contrario dell'Avv. Morara e il voto favorevole dei presenti

DELIBERA

di approvare, come proposto dall'organo amministrativo, il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 unitamente alla nota integrativa ed alla relazione sulla gestione che lo accompagnano e di destinare l'utile di esercizio come segue:

Euro 10.465 alla riserva legale;

Euro 98.821,00 a copertura di perdite pregresse;

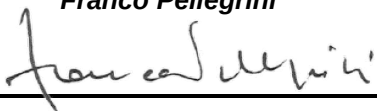
Euro 100.000,00 a riserva indisponibile ex art 60 del D.L. 104/2020.

Sul secondo punto all'Odg, nessuno prende la parola.

Ultimata la discussione sugli argomenti posti all'Ordine del Giorno, e poiché nessuno dei presenti chiede più la parola, il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 18,00 previa lettura e approvazione del presente verbale alla cui firma sono delegati il Presidente stesso e il Segretario.

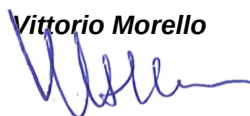
Il Presidente

Franco Pellegrini



Il Segretario

Vittorio Morello





N. PRA/104938/2022/CROAUTO

ROVIGO, 12/07/2022

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI VENEZIA ROVIGO
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
CASA DI CURA PRIVATA S.M. MADDALENA S.P.A.

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' PER AZIONI
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 00119690295
DEL REGISTRO IMPRESE DI VENEZIA ROVIGO

SIGLA PROVINCIA E N. REA: RO-50497

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 711 BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2021

2) 508 COMUNICAZIONE ELENCO SOCI
CONFERMA ELENCO SOCI

DT. ATTO: 29/06/2022

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO BILANCIO
S ELENCO SOCI E TITOLARI DI DIRITTI SU AZIONI O QUOTE SOCIALI

DATA DOMANDA: 12/07/2022 DATA PROTOCOLLO: 12/07/2022

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: STUDIO CAPUZZO GHIRARDINI COMMERCIALISTI-

Estremi di firma digitale

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,
più business.**

Accedi a visure, pratiche
e bilanci della tua impresa,
senza costi, sempre e ovunque.



impresa.italia.it
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO
D'ITALIA



VERIPRA



0001049382022



N. PRA/104938/2022/CROAUTO

ROVIGO, 12/07/2022

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI				
VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA	
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,00**	12/07/2022	11:51:50
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	12/07/2022	11:51:50

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,00**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,00**	
*** Pagamento effettuato in Euro ***			

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 12/07/2022 11:51:50

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 12/07/2022 11:51:50

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,
più business.**

Accedi a visure, pratiche
e bilanci della tua impresa,
senza costi, sempre e ovunque.



impresa.italia.it
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO
D'ITALIA



VERIPRA



0001049382022