

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

Sede in LISSONE Via Goffredo Mameli 42/A

Capitale sociale Euro 1.150.000,00 i.v.

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

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

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

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 30/09/2020

Signor Socio,

a corredo del Bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 30/09/2020 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della Società, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte dalla Società nel corso dell'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la Società è esposta.

ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

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

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

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'esercizio si è chiuso con una perdita pari a Euro 1.033.835, dopo aver rilevato ammortamenti e svalutazioni per Euro 8.262.264 ed imposte per Euro 1.152.501; il fatturato è diminuito rispetto all'esercizio precedente del 11,8% e la redditività operativa risulta in contrazione rispetto all'esercizio precedente.

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Immobilizzazioni	55.180.651	-2.550.431	52.630.220
Attivo circolante	12.452.853	-208.190	12.244.663
Ratei e risconti	930.097	-82.644	847.453

TOTALE ATTIVO	68.563.601	-2.841.265	65.722.336
Patrimonio netto:	25.700.146	2.167.166	27.867.312
- di cui utile (perdita) di esercizio	5.592.346	-6.626.181	-1.033.835
Fondi rischi ed oneri futuri	2.656.455	478.816	3.135.271
TFR	4.435.799	303.210	4.739.009
Debiti a breve termine	35.707.092	-5.831.405	29.875.687
Ratei e risconti	64.109	130.948	195.057
TOTALE PASSIVO	68.563.601	-2.841.265	65.722.336

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	71.374.445		62.985.411	
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-3.270.590	-4,58	-3.802.451	-6,04
Costi per servizi e godimento beni di terzi	-37.860.490	-53,04	-36.275.981	-56,59
VALORE AGGIUNTO	30.243.365	42,37	22.906.979	36,37
Ricavi della gestione accessoria	3.078.014	4,31	2.702.574	4,29
Costo del lavoro	-15.364.447	-21,53	-15.109.060	-23,99
Altri costi operativi	-676.027	.0,95	-677.620	-1,08
MARGINE OPERATIVO LORDO	17.280.905	24,21	9.822.873	15,60
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	-7.742.567	.10,85	-9.258.192	-14,70
RISULTATO OPERATIVO	9.538.338	13,36	564.681	0,90
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-826.176	-1,16	-446.015	-0,71
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.712.162	12,21	118.666	0,19
Imposte sul reddito	-3.119.816	-4,37	-1.152.501	-1,83
Utile (perdita) dell'esercizio	5.592.346	7,84	-1.033.835	-1,64

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

Nel corso dell'esercizio, nell'ambito di un più ampio progetto di riorganizzazione ed ottimizzazione della struttura societaria che vede coinvolte diverse entità appartenenti al gruppo che fa capo al socio unico della Società, è stata acquisita da Laboratorio Albaro S.r.l. (società del gruppo) l'intera quota di partecipazione da questa detenuta in Il Centro - Diagnostica e Terapia Medica S.r.l. per un importo pari a Euro 201.000.

Successivamente, con effetto contabile retroattivo al 1 ottobre 2019, la Società ha proceduto a fondere per incorporazione Il Centro - Diagnostica e Terapia Medica S.r.l. al fine di avvantaggiarsi della semplificazione e razionalizzazione della struttura del Gruppo da ciò derivante, con emersione di sinergie operative ed amministrative, nonché un risparmio di costi inerenti la gestione societaria, contabile, fiscale ed amministrativa.

Nonostante ciò, la Società ha registrato un fatturato in diminuzione del 11,8% rispetto all'esercizio precedente per effetto di una generale contrazione delle visite e del numero di pazienti connesso alla pandemia da Covid-19; le vendite sono interamente ascrivibili al mercato italiano.

Gli effetti della pandemia da Covid-19 hanno avuto ricadute negative soprattutto nel periodo di lockdown nazionale; tali effetti sono stati poi parzialmente riassorbiti nel corso dei mesi successivi.

A livello economico, come evidenziato in tabella, la Società ha subito una significativa contrazione del risultato d'esercizio, passato da un utile di Euro 5.592.346 a una perdita di Euro 1.033.835 nel presente esercizio; la causa principale è da ricondursi alla riduzione dei ricavi descritta in precedenza che è stata solo in parte compensata da una riduzione del costo del venduto, passato da Euro 41.131.080 ad Euro 40.078.432.

CONGIUNTURA GENERALE E ANDAMENTO DEI MERCATI IN CUI OPERA LA SOCIETÀ

L'esercizio appena concluso è stato contrassegnato da una congiuntura economica sfavorevole, a livello nazionale, come è ben dimostrato dagli indicatori economici generali (P.I.L., tasso di disoccupazione, indici di inflazione, etc.) anche in conseguenza della pandemia da Covid-19 diffusasi a partire dal mese di febbraio 2020.

Il settore in cui opera la Società ha registrato un andamento negativo a causa della pandemia da Covid-19, ma, per la natura del business, ha subito una contrazione durante il periodo di lock-down nazionale che poi è stato parzialmente riassorbito nei mesi successivi.

POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nell'esercizio sono di seguito schematizzati:

Investimenti in immobilizzazioni immateriali	Acquisizioni dell'esercizio
Costi di impianto ed ampliamento	4.319
Diritti brevetti industriali	58.770
Avviamento	153.157
Altre immobilizzazioni immateriali	1.006.509
TOTALE	1.222.755

Investimenti in immobilizzazioni materiali	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	125.966
Impianti e macchinari	3.472.560
Attrezzature industriali e commerciali	70.698
Immobilizzazioni in corso e acconti	89.278
Altri beni	287.062
TOTALE	4.045.564

ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto della Posizione Finanziaria Netta.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	46.918	-8.335	38.583
Danaro ed altri valori in cassa	321.207	-61.460	259.747
Crediti finanziari entro i 12 mesi	344.582	23.509	368.091

DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	712.707	-46.286	666.421
b) Passività a breve			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)		13.760	13.760
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE		13.760	13.760
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	712.707	-60.046	652.661
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	712.707	-60.046	652.661

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

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	298.330	0,45
Liquidità differite	12.571.847	19,13
Disponibilità di magazzino	221.939	0,34
Totale attivo corrente	13.092.116	19,92
Immobilizzazioni immateriali	27.504.851	41,85
Immobilizzazioni materiali	24.754.374	37,67
Immobilizzazioni finanziarie	370.995	0,56
Totale attivo immobilizzato	52.630.220	80,08
TOTALE IMPIEGHI	65.722.336	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	29.980.744	45,62
Passività consolidate	7.874.280	11,98
Totale capitale di terzi	37.855.024	57,60
Capitale sociale	1.150.000	1,75
Riserve e utili (perdite) a nuovo	27.751.147	42,22
Utile (perdita) d'esercizio	-1.033.835	-1,57
Totale capitale proprio	27.867.312	42,40
TOTALE FONTI	65.722.336	100,00

La Società mostra al 30/09/2020 un saldo del capitale circolante netto negativo pari a Euro 16.888.628 (Euro 22.388.250 al 30/09/2019), calcolato come differenza tra passività correnti e totale attivo corrente; tale posizione è caratterizzata dal fatto che la Società ha impiegato nel corso dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti significative risorse finanziarie per sostenere gli investimenti in nuovi macchinari presso i propri centri diagnostici.

Si specifica che una quota parte significativa dell'esposizione debitoria della Società a breve termine risulta essere nei confronti della controllante Alliance Medical Italia Italia S.r.l. (Euro 11.093.320 al 30/09/2020) derivante dal rapporto di cash-pooling per Euro 3.867.134, per imposte da consolidato fiscale per Euro 3.610.318 e da rapporti commerciali per Euro 3.615.868.

Si segnala che il socio unico Alliance Medical Italia S.r.l. ha rinunciato, in data 20/11/2019 con effetto al 30/09/2019, ad un importo pari ad Euro 3.000.000 in favore della Società, convertendolo in riserve di capitale; l'incremento del patrimonio netto è stato registrato nel corso dell'esercizio 2020 in linea con la data della rinuncia. Successivamente, nel corso dell'esercizio 2020, il socio unico Alliance Medical Italia S.r.l. ha rinunciato ad un ulteriore importo pari ad Euro 201.000.

Si specifica inoltre che, alla data di presentazione del progetto di Bilancio al 30/09/2020, la Società ha già significativamente ottemperato alle proprie obbligazioni nei confronti dei fornitori per gli investimenti sostenuti nel corso dell'esercizio 2020, anche attraverso l'utilizzo della liquidità generata successivamente al 30/09/2020.

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

Indici di struttura	Significato	Eserc. Precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,47	0,53	
$\frac{\text{Patrimonio Netto}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	0,59	0,68	
$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Pass. consolidate}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$				

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	2,67	2,36	
$\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Patrimonio Netto}}$				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	19,52	19,92	
$\frac{\text{Attivo circolante}}{\text{Capitale investito}}$				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.	1,67	1,36	
$\frac{\text{Mezzi di terzi}}{\text{Patrimonio Netto}}$				

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale		4,65	4,17	
Ricavi netti esercizio ----- Costo del personale esercizio	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.			
Rotazione dei debiti		141	109	
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.			
Rotazione dei crediti		44	48	
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.			

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	0,37	0,44	
Attivo corrente ----- Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	0,37	0,43	
Liq imm. + Liq diff. ----- Passivo corrente				

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.		5.528,68	
Oneri finanziari es. ----- Debiti onerosi es.				
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	13,36	0,90	
Risultato operativo es. ----- - Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	13,91	0,86	
Risultato operativo ----- - Capitale investito es.				

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	21,76	-3,71	
Risultato esercizio				
----- - Patrimonio Netto				

INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

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

CONTENZIOSO AMBIENTALE

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

INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

SICUREZZA

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

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

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

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

INFORTUNI

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

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

Nell'effettuazione delle proprie attività, la Società è esposta a rischi ed incertezze, derivanti da fattori

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

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

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

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

RISCHIO FISCALE

Rischio legato a contenziosi tributari.

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

RISCHI STRATEGICI

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

RISCHIO DI CONFORMITA'

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

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

RISCHI FINANZIARI

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

La Società, nell'ordinario svolgimento delle proprie attività operative, non risulta esposta a particolari rischi finanziari; la Società persegue l'obiettivo di contenere i rischi finanziari per mezzo di un

sistema di controllo gestito dalla Direzione Amministrativa.

La politica di copertura aziendale dei rischi finanziari consiste nella copertura dei rischi su crediti attraverso la verifica periodica dell'affidabilità della clientela; si segnala che i crediti commerciali vantati dalla Società nei confronti della Pubblica Amministrazione italiana (in particolare, aziende sanitarie locali e aziende ospedaliere) sono per la maggior parte oggetto di cessione a società di factoring e che l'incidenza dei crediti commerciali vantati nei confronti della Pubblica Amministrazione è pari al 80,3%.

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

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

RISCHI DI MERCATO E DI LIQUIDITA'

Il settore in cui opera la Vostra Società è soggetto ad una forte concorrenza, che si manifesta nei bandi di gara a cui partecipa, la cui assegnazione dipende sia da punteggi tecnici che economici.

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

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

INFORMAZIONI EX ART. 2428 N. 6 BIS

La Società non utilizza strumenti finanziari.

ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

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

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E CONSOCIATE

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

Con il prospetto che segue si fornisce un quadro riepilogativo dei rapporti intrattenuti nel corso dell'esercizio.

Denominazione	Paese	Crediti comm.li	(Debiti comm.li)	Crediti / (Debiti) Consol.Fisc.	Crediti / (Debiti) Cash Pooling	(Ricavi)	Costi
Alliance Medical Italia srl	IT	140.766	(3.615.868)	(3.610.318)	(3.867.134)	(85.054)	2.930.028
Alliance Medical srl	IT	1.492.182	(697.085)			(24.370)	169.834
Laboratorio Albaro srl	IT	298.603	(7.528)			(156.668)	39.379
Alliance Medical Technologies srl	IT	63.541	(2.985)			(8.424)	2.984
Alliance Medical Limited (Italian Branch)	IT	9.754				(5.462)	
Centro Alfa srl	IT	5.359				(4.972)	
Imed srl	IT	129.418	(23.175)			(37.669)	
Centro Diagnostico Castellano srl	IT	68.615				(18.858)	
Centro di Radiologia srl	IT	29.715				(8.470)	
Priama Centro Clinico Diagnostico srl	IT	137					
Totale		2.238.090	(4.346.641)	(3.610.318)	(3.867.134)	(349.947)	3.142.225

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

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

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

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

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

INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

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

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

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 5, del Codice Civile, si segnala che i rapporti intercorsi con la

società Alliance Medical Italia S.r.l. che esercita attività di direzione e coordinamento, nonché con le altre società che vi sono soggette, sono descritti al paragrafo “Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate”; con riferimento ai rapporti instaurati evidenziamo che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato.

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

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

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In base alle informazioni a disposizione, si prevede per l’esercizio in corso un risultato migliorativo rispetto all’esercizio precedente, a meno di eventuali eventi non prevedibili legati alla pandemia da Covid-19.

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

Con riferimento alla pandemia da Covid-19 in corso, si sottolinea che la Società si è organizzata per poter proseguire nell’erogazione dei propri servizi, con l’obiettivo di limitare gli impatti economici che ne potrebbero derivare; a tale riguardo, comunque, si precisa che allo stato attuale non è possibile poter prevedere in maniera accurata eventuali ulteriori effetti nel corso del corrente esercizio derivanti dal perdurare dell’attuale stato di emergenza sanitaria. Si ritiene, tuttavia, che la Società, come dimostrato nel 2020 in cui la pandemia ha vissuto la fase più acuta, abbia dimostrato di poter reagire positivamente, contenendo gli impatti a livello economico e finanziario; non si può escludere che un prolungamento oltre misura della pandemia e delle connesse misure restrittive possa causare effetti negativi ad oggi non prevedibili che potrebbero causare un peggioramento della situazione economico-patrimoniale e finanziaria della Società.

ATTIVITÀ EX D. LGS. 231/01

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

DILAZIONE DEI TERMINI DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO

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

Come previsto dall’art. 2364, comma 2, del Codice Civile, si segnala che la ragione che giustifica il ricorso a tale dilazione risiede nella necessità di disporre di maggior tempo in considerazione delle attività in corso di implementazione di un nuovo software informativo amministrativo-contabile

integrato che sta coinvolgendo le risorse amministrative della Società.

RINNOVO ORGANI SOCIALI

Signor Socio,

con l'approvazione del bilancio al 30/09/2020 scade il Consiglio di Amministrazione; Vi invitiamo pertanto, ai sensi di Statuto, a voler provvedere alla nomina del Consiglio di Amministrazione, previa determinazione del numero dei componenti.

LISSONE, il 1 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Marsh Howard Alexander

