

# ALLIANCE MEDICAL TECHNOLOGIES SRL a socio unico

## Bilancio di esercizio al 30-09-2020

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	Via Goffredo Mameli 42/A 20851 LISSONE MB
<b>Codice Fiscale</b>	12502181006
<b>Numero Rea</b>	Monza e Brianza MB-1891441
<b>P.I.</b>	12502181006
<b>Capitale Sociale Euro</b>	20.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	773999 Noleggio senza operatore di altre macchine ed attrezzature nca
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	Alliance Medical Italia s.r.l.
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	si
<b>Denominazione della società capogruppo</b>	ALLIANCE MEDICAL GROUP LIMITED
<b>Paese della capogruppo</b>	GRAN BRETAGNA

## Stato patrimoniale

	30-09-2020	30-09-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	50.546	68.757
II - Immobilizzazioni materiali	1.688.851	934.167
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.739.397</b>	<b>1.002.924</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	519.983	305.658
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.840.237	1.778.792
<b>Totale crediti</b>	<b>1.840.237</b>	<b>1.778.792</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	450.550	1.015.109
IV - Disponibilità liquide	21.975	23.238
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.832.745</b>	<b>3.122.797</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>122.581</b>	<b>56.118</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>4.694.723</b>	<b>4.181.839</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	1.382.341
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	609.177	313.414
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(198.743)	295.764
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.816.776</b>	<b>2.015.519</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>306.352</b>	<b>191.568</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>284.820</b>	<b>261.237</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.234.096	1.713.515
<b>Totale debiti</b>	<b>2.234.096</b>	<b>1.713.515</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>52.679</b>	<b>0</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>4.694.723</b>	<b>4.181.839</b>

# Conto economico

	30-09-2020	30-09-2019
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.863.155	4.486.004
5) altri ricavi e proventi		
altri	35.529	177.484
Totale altri ricavi e proventi	35.529	177.484
Totale valore della produzione	3.898.684	4.663.488
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	951.604	1.281.173
7) per servizi	1.217.350	1.266.949
8) per godimento di beni di terzi	80.931	110.104
9) per il personale		
a) salari e stipendi	927.239	969.936
b) oneri sociali	301.828	297.797
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	72.128	69.424
c) trattamento di fine rapporto	72.128	69.424
Totale costi per il personale	1.301.195	1.337.157
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	260.885	229.743
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.211	17.727
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	242.674	212.016
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	184.260	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	445.145	229.743
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(214.325)	(90.349)
12) accantonamenti per rischi	109.000	0
14) oneri diversi di gestione	115.045	102.201
Totale costi della produzione	4.005.945	4.236.978
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(107.261)	426.510
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	10.861	3.262
Totale proventi diversi dai precedenti	10.861	3.262
Totale altri proventi finanziari	10.861	3.262
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	23.889	34.170
Totale interessi e altri oneri finanziari	23.889	34.170
17-bis) utili e perdite su cambi	(562)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.590)	(30.908)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(120.851)	395.602
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	96.214	122.461
imposte relative a esercizi precedenti	1	15.057
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	18.323	37.680
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	77.892	99.838
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(198.743)	295.764

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente Bilancio, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, evidenzia una perdita di esercizio pari ad Euro 198.743, al netto di ammortamenti e svalutazioni per Euro 445.145 e dopo aver rilevato imposte per Euro 77.892.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea dei Soci per l'approvazione del progetto di Bilancio per l'esercizio chiuso al 30/09/2020 ricorrendo al maggior termine previsto dallo Statuto, avvalendosi della facoltà di convocare tale assemblea nel maggior termine di 180 giorni dalla data di 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 che sta coinvolgendo le risorse amministrative della Società.

## Principi di redazione

### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste dagli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza; un dato (o un'informazione) è considerato rilevante quando una sua omissione (o una sua errata indicazione) potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informativa di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, non sussistendo significative incertezze a riguardo.

Pur in presenza di uno scenario macroeconomico caratterizzato dall'emergenza sanitaria da Covid-19, 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 ad un prolungamento oltre misura della pandemia.

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 e da un suo protrarsi oltre le attese.

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

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

Ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile, per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dal predetto articolo.

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

Non è stato predisposto il Rendiconto finanziario non sussistendone l'obbligo per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, è redatto in unità di Euro.

## **Principi contabili**

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

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

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

## Criteria di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile; i principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del Codice Civile dal D.Lgs. 139/2015 che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34 /2013/UE.

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione; sono indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	20%
Avviamento	10%

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

La voce "Avviamento" è ammortizzata secondo la sua vita utile, pari a 10 anni (periodo inferiore al limite massimo di 20 anni); per stimarne la vita utile, la Società ha preso in considerazione ogni informazione disponibile per determinare il periodo entro il quale è probabile che si manifesteranno i benefici economici connessi con l'avviamento.

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

In base alle disposizioni di cui all'art. 110 del D.L. 104/2020 (convertito in L. 126/2020) e successive integrazioni ad opera della L. 178/2020 ("Legge di Bilancio 2021"), la Società intende avvalersi della facoltà di riallineamento dei valori civilistici e fiscali dell'avviamento esposto in Bilancio al 30/09/2020; a tal proposito si fa presente che:

- in aderenza al dettato normativo dell'art. 110, comma 2, del D.L. 104/2020, il riallineamento dei maggiori valori fiscali verrà effettuato sul valore civilistico dell'avviamento risultante dal presente Bilancio, intervenendone l'approvazione in data successiva all'entrata in vigore della legge di conversione del D.L. 104/2020;
- l'avviamento esposto risulta già esistente nel precedente bilancio di esercizio, chiuso al 30/09/2019 (art. 110, comma 4, D.L. 104/2020);
- il valore netto dell'avviamento, non rilevante ai fini fiscali, costituisce la base di calcolo per l'imposta sostitutiva al 3% dovuta dalla Società per effettuare il riallineamento del maggior valore fiscale (art. 110, comma 4, D.L. 104/2020);
- ai fini della costituzione della riserva vincolata da riallineamento (art. 10, comma 4, del D.M. 162/2001), si fa presente che la Società dispone, al 30/09/2020, di riserve disponibili pari ad Euro 1.991.518; tuttavia,

in aderenza alle indicazioni fornite dall'Agenzia delle Entrate (circ. n. 57/e del 2001, circ. 13/e del 2014, circ. 14/e del 2017), nel presente Bilancio non verrà apposto alcun vincolo sulle riserve esistenti, rimandando all'esercizio successivo ogni formalizzazione in merito.

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna; tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione (possono essere ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e sino al momento dal quale il bene può essere utilizzato).

I relativi importi sono esposti al netto delle svalutazioni e degli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzature industriali e commerciali	12,5%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Automezzi	25%

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

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

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

Non sono stati imputati oneri finanziari sulle immobilizzazioni materiali.

Per le strumentazioni medicali in noleggio presso ospedali o strutture private, l'ammortamento è commisurato alla durata del rispettivo contratto di servizio, in quanto la loro utilità è correlata al contratto stesso.

Le immobilizzazioni destinate alla vendita sono classificate in apposita voce dell'attivo circolante, laddove risultino rispettate le condizioni previste dall'OIC 16.

## Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, ed il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato; le rimanenze sono iscritte applicando il metodo FIFO (primo entrato - primo uscito).

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla data di chiusura dell'esercizio.

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da apparecchiature elettromedicali e relativi ricambi.

Il valore delle scorte obsolete ed a lenta movimentazione è svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

## **Crediti**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

## **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni comprendono i crediti per la gestione accentrata della tesoreria nei confronti della controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

## **Disponibilità liquide**

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

## **Ratei e risconti**

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

I ratei attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di proventi e di costi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi.

I risconti attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di costi e di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio ma sono di competenza economica di esercizi successivi.

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

## **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza; nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

## **TFR**

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 del Codice Civile e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali; tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

I debiti sono valutati al valore nominale avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

## **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**



I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in Euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti; le eventuali differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al Conto Economico.

I crediti ed i debiti in valuta esistenti a fine esercizio sono convertiti in Euro al cambio del giorno di chiusura del Bilancio; gli utili e le perdite su cambi così rilevati sono stati esposti nel Conto Economico del Bilancio alla voce C.17-bis "Utili e perdite su cambi", eventualmente accantonando a riserva di patrimonio netto non distribuibile, fino al momento del realizzo, un importo pari all'utile netto emergente dalla somma algebrica dei valori considerati.

Relativamente all'importo iscritto alla voce C.17-bis del Conto Economico, si precisa che lo stesso è interamente riconducibile a perdite su cambi non realizzate.

Ove ritenuto necessario, sulla parte non realizzata si provvede a determinare le imposte anticipate/differite.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data di formazione del presente Bilancio, non si sono verificate variazioni dei cambi che possano generare effetti economici e/o patrimoniali significativi.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

### *Ricavi*

La Società genera ricavi principalmente per locazione e/o vendita di apparecchiature elettromedicali e relativi servizi di assistenza tecnica ed applicativa ad ospedali pubblici ed enti sanitari privati.

I ricavi per la vendita delle apparecchiature vengono riconosciuti nel momento in cui il bene è venduto e consegnato al cliente; i ricavi per la locazione delle apparecchiature vengono registrati pro rata temporis lungo la durata del contratto, così come i ricavi da servizi di manutenzione.

I proventi di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

### *Costi*

In generale, i costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

I costi per acquisto di materiali sono riconosciuti nel momento in cui vi è il passaggio di proprietà del bene oggetto di acquisto.

Gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## **Imposte sul reddito**

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

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economiche e momento di rilevanza fiscale delle medesime, si specifica quanto segue.

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

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

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

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

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate considerando l'IRES al 24,0% (così come previsto dall'art. 1, comma 61, della Legge 208 del 28 dicembre 2015 - Legge di Stabilità 2016) e l'IRAP al 3,9% (che recepisce le modifiche introdotte dall'art. 1, comma 20, della Legge 190 del 23 dicembre 2014).

### **Uso di stime**

La redazione del Bilancio richiede, da parte della Direzione, l'effettuazione di stime ed assunzioni che hanno effetti sui valori delle attività e delle passività e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali alla data di riferimento; le stime e le assunzioni utilizzate sono basate sull'esperienza e su altri fattori ritenuti rilevanti. I risultati che si consuntive ranno potrebbero pertanto differire da tali stime.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione ad esse apportate sono riflesse a Conto Economico nel momento in cui avviene la revisione della stima se la revisione stessa ha effetti solo su tale periodo di riferimento, o anche in quelli successivi se la revisione ha effetti sia sul periodo corrente sia su quelli futuri.

Le voci del Bilancio interessate da talune assunzioni di incertezza sono la determinazione del fondo svalutazione crediti, del fondo per rischi ed oneri e del fondo obsolescenza di magazzino.

Con riferimento alla stima del fondo per rischi ed oneri e del fondo svalutazione crediti, il Bilancio di esercizio riflette la stima delle passività sulla base delle migliori conoscenze dello stato di solvibilità delle controparti e dell'andamento dei contenziosi, in ciò utilizzando anche le informazioni nel caso fornite dai consulenti legali e fiscali che assistono la Società e tenendo conto dei contatti esistenti con le controparti.

La stima dei rischi è soggetta all'alea d'incertezza propria di qualsiasi stima di un evento futuro e di esito di un procedimento contenzioso e non si può escludere che in esercizi futuri possano rilevarsi oneri, ad oggi non stimabili, per un peggioramento dello stato dei contenziosi e del livello di solvibilità delle controparti, anche in considerazione del generale deterioramento della solvibilità dei mercati a seguito dell'effetto dell'epidemia da Covid-19 sull'operatività dei clienti e sulla loro capacità di generazione di cassa.

Con riferimento al fondo svalutazione magazzino, lo stesso è basato su stime ed assunzioni da parte della Direzione con riferimento ai trend di vendita e di smaltimento del magazzino, per cui una variazione in negativo potrebbe manifestare fenomeni di obsolescenza determinando la necessità di svalutazioni aggiuntive rispetto a quelle attualmente riflesse nel Bilancio con riferimento al valore del magazzino.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	7.163	173.732	170.208	351.103
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.120	107.135	170.091	282.346
<b>Valore di bilancio</b>	2.043	66.597	117	68.757
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	721	17.373	117	18.211
<b>Totale variazioni</b>	(721)	(17.373)	(117)	(18.211)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	7.163	173.732	170.208	351.103
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.841	124.508	170.208	300.557
<b>Valore di bilancio</b>	1.322	49.224	-	50.546

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	6.046.676	64.421	633.789	16.029	6.760.915
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.227.638	51.727	531.354	-	5.810.719
<b>Svalutazioni</b>	-	-	-	16.029	16.029
<b>Valore di bilancio</b>	819.038	12.694	102.435	-	934.167
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	775.631	1	15.309	206.417	997.358
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	200.590	2.357	39.727	-	242.674
<b>Totale variazioni</b>	575.041	(2.356)	(24.418)	206.417	754.684
<b>Valore di fine esercizio</b>					

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Costo</b>	6.248.291	64.422	649.098	222.446	7.184.257
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	4.854.212	54.084	571.081	-	5.479.377
<b>Svalutazioni</b>	-	-	-	16.029	16.029
<b>Valore di bilancio</b>	1.394.079	10.338	78.017	206.417	1.688.851

Le immobilizzazioni materiali ammontano ad Euro 1.688.851 al 30/09/2020.

Gli incrementi relativi alla voce "Impianti e macchinario" nel corso del 2020 si riferiscono principalmente all'acquisto di trasduttori, ecografi e apparecchiature radiologiche.

Gli incrementi relativi alla voce "Altre immobilizzazioni materiali" nel corso del 2020 si riferiscono principalmente all'acquisto di computer ed attrezzatura da ufficio.

## Attivo circolante

### Rimanenze

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	305.658	214.325	519.983
<b>Totale rimanenze</b>	305.658	214.325	519.983

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da apparecchiature elettromedicali e relativi ricambi; la variazione della voce rispetto all'esercizio precedente è riconducibile all'andamento dell'attività operativa.

Le rimanenze ammontano ad Euro 519.983 e sono iscritte al netto di un fondo obsolescenza pari ad Euro 51.510.

Nel corso dell'esercizio il fondo obsolescenza si è incrementato di Euro 51.510 e non vi sono stati utilizzi.

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.252.869	(137.755)	1.115.114	1.115.114
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	620	11.464	12.084	12.084
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	423.478	(60.796)	362.682	362.682
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	79.959	262.487	342.446	342.446
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.866	(13.955)	7.911	7.911
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.778.792</b>	<b>61.445</b>	<b>1.840.237</b>	<b>1.840.237</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono tutti relativi a soggetti debitori nazionali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

### Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti v/clienti	1.488.519	1.496.427	7.908
Fatture da emettere	19.158	57.755	38.597
Crediti fattorizzati	47.592	47.592	
Fondo svalutazione crediti	-302.400	-486.660	-184.260
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.252.869</b>	<b>1.115.114</b>	<b>-137.755</b>

I crediti verso clienti al 30/09/2020 ammontano ad Euro 1.115.114 e sono iscritti al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad Euro 486.660; si precisa che la maggior parte dei crediti verso clienti riguarda ASL e strutture sanitarie private.

Il fondo svalutazione crediti nel corso dell'esercizio si è incrementato di Euro 184.260 e non vi sono stati utilizzi.

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Acconti IRES/IRPEF		12.649	12.649
Acconti IRAP		5.853	5.853
Crediti IVA	79.959	277.813	197.854
Altri crediti tributari		46.131	46.131
<b>Totali</b>	<b>79.959</b>	<b>342.446</b>	<b>262.487</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

La voce "Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria" (cd. cash pooling) comprende il credito verso la controllante Alliance Medical Italia S.r.l., in quanto le condizioni contrattuali che regolano la gestione della tesoreria accentrata sono equivalenti a quelle di un deposito bancario ed il rischio di perdita della controparte è ritenuto non significativo.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria</b>	1.015.109	(564.559)	450.550
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	1.015.109	(564.559)	450.550

## Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	22.400	(2.395)	20.005
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	838	1.132	1.970
<b>Totale disponibilità liquide</b>	23.238	(1.263)	21.975

## **Ratei e risconti attivi**

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	56.118	66.463	122.581
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	56.118	66.463	122.581

La voce include principalmente corrispettivi per manutenzioni ed assicurazioni pagati in anticipo.

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad Euro 1.816.776 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi			
Capitale	20.000	-	-	-			20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	-	-	-			1.382.341
Riserva legale	4.000	-	-	-			4.000
Altre riserve							
Varie altre riserve	-	-	1	-			1
Totale altre riserve	0	-	1	-			1
Utili (perdite) portati a nuovo	313.414	295.764	-	1			609.177
Utile (perdita) dell'esercizio	295.764	(295.764)	-	-	(198.743)		(198.743)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.015.519</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>(198.743)</b>		<b>1.816.776</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	
Capitale	20.000			-		-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	C	A,B,C	1.382.341		-
Riserva legale	4.000	C	B	-		-
Altre riserve						
Varie altre riserve	1			-		-
Totale altre riserve	1			-		-
Utili portati a nuovo	609.177	U	A,B,C	609.177		2.003
<b>Totale</b>	<b>2.015.519</b>			<b>1.991.518</b>		<b>2.003</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>1.991.518</b>		

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



Al 30/09/2020 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Fondi per rischi e oneri

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	159.286	32.282	191.568
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	9.356	109.000	118.356
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	3.572	-	3.572
<b>Totale variazioni</b>	5.784	109.000	114.784
<b>Valore di fine esercizio</b>	165.070	141.282	306.352

La voce "Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili" è relativa a stanziamenti a titolo di indennità suppletiva di clientela.

La voce "Altri fondi" si riferisce a passività potenziali, ritenute probabili, connesse a contenziosi; gli incrementi del periodo sono relativi a stanziamenti effettuati per passività potenziali emerse nel corso dell'esercizio connesse all'attività operativa.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 30/09/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare, il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi, il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	261.237
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	72.128
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	48.545
<b>Totale variazioni</b>	23.583
<b>Valore di fine esercizio</b>	284.820

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso fornitori</b>	870.084	519.808	1.389.892	1.389.892
<b>Debiti verso controllanti</b>	228.490	74.305	302.795	302.795
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	132.605	(44.708)	87.897	87.897
<b>Debiti tributari</b>	35.743	28.258	64.001	64.001
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	44.430	50.573	95.003	95.003
<b>Altri debiti</b>	402.163	(107.655)	294.508	294.508
<b>Totale debiti</b>	1.713.515	520.581	2.234.096	2.234.096

### Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fornitori entro esercizio:	645.815	1.148.352	502.537
Fatture da ricevere entro esercizio:	224.269	241.540	17.271
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>870.084</b>	<b>1.389.892</b>	<b>519.808</b>

### Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRAP	3.739		-3.739
Erario c.to IVA	11.115	11.115	
Erario c.to ritenute dipendenti	16.953	51.584	34.631
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	3.182	849	-2.333
Imposte sostitutive	754	453	-301
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>35.743</b>	<b>64.001</b>	<b>28.258</b>

### Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	27.059	78.301	51.242
Debiti verso Inail	3.932	3.891	-41
Debiti verso Enasarco	6.012	5.225	-787
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	7.427	7.586	159
<b>Totale debiti previd. e assicurativi</b>	<b>44.430</b>	<b>95.003</b>	<b>50.573</b>

### Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	402.164	294.507	-107.657
Debiti verso dipendenti/assimilati	354.299	273.147	-81.152

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri debiti:			
Debiti verso factor	47.865	21.360	-26.505
Totale Altri debiti	402.164	294.507	-107.657

### Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Europa	Totale
Debiti verso fornitori	937.806	452.086	1.389.892
Debiti verso imprese controllanti	302.795	-	302.795
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	87.897	-	87.897
Debiti tributari	64.001	-	64.001
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	95.003	-	95.003
Altri debiti	294.508	-	294.508
<b>Debiti</b>	<b>1.782.010</b>	<b>452.086</b>	<b>2.234.096</b>

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

Si segnala che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e/o di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

### **Ratei e risconti passivi**

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	-	52.679	52.679
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>52.679</b>	<b>52.679</b>

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	4.486.004	3.863.155	-622.849	-13,88
Altri ricavi e proventi	177.484	35.529	-141.955	-79,98
<b>Totali</b>	<b>4.663.488</b>	<b>3.898.684</b>	<b>-764.804</b>	

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad Euro 3.863.155 e sono interamente composti da ricavi per vendita e noleggio di strumenti medicali.

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>Vendita prodotti</b>	963.431
<b>Prestazioni di servizi</b>	2.531.468
<b>Altri</b>	368.256
<b>Totale</b>	<b>3.863.155</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono stati interamente realizzati sul mercato nazionale.

### Costi della produzione

Nel prospetto che segue vengono evidenziate la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.281.173	951.604	-329.569	-25,72
Per servizi	1.266.949	1.217.350	-49.599	-3,91
Per godimento di beni di terzi	110.104	80.931	-29.173	-26,50
Per il personale:				
a) salari e stipendi	969.936	927.239	-42.697	-4,40
b) oneri sociali	297.797	301.828	4.031	1,35
c) trattamento di fine rapporto	69.424	72.128	2.704	3,89
Ammortamenti e svalutazioni:				

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
a) immobilizzazioni immateriali	17.727	18.211	484	2,73
b) immobilizzazioni materiali	212.016	242.674	30.658	14,46
d) svalut.ni crediti att. circolante		184.260	184.260	
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-90.349	-214.325	-123.976	
Accantonamento per rischi		109.000	109.000	
Oneri diversi di gestione	102.201	115.045	12.844	12,57
<b>Totali</b>	<b>4.236.978</b>	<b>4.005.945</b>	<b>-231.033</b>	

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono principalmente acquisti di ricambi ed apparecchiature elettromedicali da vendere o concedere in locazione.

I costi per servizi includono commissioni agenti per Euro 298.652, manutenzioni per Euro 177.345, assicurazioni per Euro 65.765 e costi per partecipazioni a fiere per Euro 112.712.

I costi per godimento di beni di terzi ammontano ad Euro 80.931 e sono principalmente riferiti ad affitti e noleggio veicoli.

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari.

Interessi e altri oneri finanziari	
<b>Altri</b>	23.889
<b>Totale</b>	23.889

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

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri proventi			10.861			10.861
<b>Totali</b>			10.861			10.861

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

### Imposte sul reddito d'esercizio

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	122.461	-26.247	-21,43	96.214
Imposte relative a esercizi precedenti	15.057	-15.056	-99,99	1
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale	37.680	-19.357	-51,37	18.323

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Totali	99.838	-21.946		77.892

La Società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato Fiscale Nazionale per il periodo 2019-2021, attraverso il quale è possibile determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti congiuntamente alla società consolidante Alliance Medical Italia S.r.l.; i rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel contratto di consolidamento.

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

L'IRAP è determinata esclusivamente con riferimento alla Società.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 30/09/2020.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	15
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>19</b>

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

Come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che non sono previsti compensi per i componenti del Consiglio di Amministrazione.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 16-bis, del Codice Civile, si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti alla società di revisione per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	18.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>18.000</b>

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427, numero 9, del Codice Civile, si segnala l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime, sono distintamente indicate.

	Importo
Garanzie	448.687

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

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

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter, del Codice Civile, Vi segnaliamo che non si evidenziano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che possano comportare rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

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

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

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

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-sexies, del Codice Civile, si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il bilancio consolidato del gruppo che include la Vostra Società.

	<b>Insieme più piccolo</b>
<b>Nome dell'impresa</b>	ALLIANCE MEDICAL GROUP LIMITED
<b>Città (se in Italia) o stato estero</b>	GRAN BRETAGNA

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

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

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

La Società appartiene al Gruppo Alliance Medical Group Limited che esercita attività di direzione e coordinamento tramite la controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla società che esercita l'attività di direzione e coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.



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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2019	30/09/2018
B) Immobilizzazioni	116.952.723	118.304.321
C) Attivo circolante	26.714.448	15.667.546
D) Ratei e risconti attivi	5.686	2.590
<b>Totale attivo</b>	<b>143.672.857</b>	<b>133.974.457</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	38.896.839	31.190.395
Utile (perdita) dell'esercizio	14.249.563	7.706.444
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>54.146.402</b>	<b>39.896.839</b>
B) Fondi per rischi e oneri	52.306	259.395
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	696	2.930
D) Debiti	89.473.453	93.815.293
<b>Totale passivo</b>	<b>143.672.857</b>	<b>133.974.457</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2019	30/09/2018
A) Valore della produzione	3.697.334	2.276.674
B) Costi della produzione	5.346.872	3.931.061
C) Proventi e oneri finanziari	15.599.530	8.973.025
Imposte sul reddito dell'esercizio	(299.571)	(387.806)
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>14.249.563</b>	<b>7.706.444</b>

### Azioni proprie e di società controllanti

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

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

Si rileva che, ai sensi della Legge n. 124/2017, comma 125-129, dell'art. 1, cosiddetta "Legge annuale per il mercato e la concorrenza", come modificata dal Decreto Legge del 30/04/2019 n. 34, articolo 35, la Società non ha incassato nell'esercizio 2020 "sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura" da pubbliche amministrazioni e/o da altri soggetti equiparati.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

#### Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del Bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 198.743, come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Utili a nuovo	198.743
Totale	198.743

## **Nota integrativa, parte finale**

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.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

LISSONE, 19 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



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