

AESCULAPIO S.R.L.CON UNICO SOCIO

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEGLI SCIENZIATI N.30 - 41038 SAN FELICE SUL PANARO (MO)
Codice Fiscale	03095470369
Numero Rea	MO 000000357767
P.I.	03095470369
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	GHC HEALTHCARE S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Raffaele Garofalo & C. SAPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	177.697	22.797
II - Immobilizzazioni materiali	150.024	195.764
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.557	1.557
Totale immobilizzazioni (B)	329.278	220.118
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	19.802	18.126
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	583.722	295.506
imposte anticipate	29.307	16.908
Totale crediti	613.029	312.414
IV - Disponibilità liquide	828.215	653.052
Totale attivo circolante (C)	1.461.046	983.592
D) Ratei e risconti	41.230	20.645
Totale attivo	1.831.554	1.224.355
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	427.832	318.627
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(8.329)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	23.441	109.205
Totale patrimonio netto	502.944	487.832
B) Fondi per rischi e oneri	62.959	52.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	176.722	155.594
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	486.429	527.715
esigibili oltre l'esercizio successivo	590.000	0
Totale debiti	1.076.429	527.715
E) Ratei e risconti	12.500	1.214
Totale passivo	1.831.554	1.224.355

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.909.581	2.327.411
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	52.723	0
altri	11.095	9.095
Totale altri ricavi e proventi	63.818	9.095
Totale valore della produzione	1.973.399	2.336.506
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.619	56.563
7) per servizi	1.304.105	1.518.891
8) per godimento di beni di terzi	127.040	122.287
9) per il personale		
a) salari e stipendi	267.004	280.431
b) oneri sociali	75.996	85.672
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.650	22.169
c) trattamento di fine rapporto	21.525	21.769
e) altri costi	125	400
Totale costi per il personale	364.650	388.272
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	79.134	82.639
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.265	17.743
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.869	64.896
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.134	82.639
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.676)	(5.501)
14) oneri diversi di gestione	18.070	15.983
Totale costi della produzione	1.958.942	2.179.134
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.457	157.372
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	24	21
Totale proventi diversi dai precedenti	24	21
Totale altri proventi finanziari	24	21
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	205	5
Totale interessi e altri oneri finanziari	205	5
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(181)	16
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.276	157.388
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	604	50.583
imposte differite e anticipate	(9.769)	(2.400)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(9.165)	48.183
21) Utile (perdita) dell'esercizio	23.441	109.205

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

signori Soci,

la Società è controllata dalla Garofalo Health Care S.p.A. la cui controllante ultima è la società RAFFAELE GAROFALO & C. S.a.p.a., con sede in Roma, Via Sabotino, 46.

Si precisa inoltre che la Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Garofalo Health Care S.P.A.

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile ed è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5. Detto bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non si sono realizzati i presupposti per l'obbligo di redazione in forma ordinaria di cui all'art. 2435-bis. La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

Attività svolta

La società svolge l'attività di poliambulatorio per servizi medici e diagnostici.

I ricavi dell'esercizio, riflettono chiaramente l'impatto derivante dall'emergenza sanitaria legata al virus Covid-19, che ha comportato a partire da marzo la sospensione delle attività ambulatoriali.

Al momento della riapertura la società, recependo le linee guida del Gruppo, ha attivato una serie di interventi che hanno assicurato e assicurano tutt'ora, la prosecuzione dell'attività ambulatoriale in condizioni di sicurezza, sia per i pazienti che per i dipendenti, attraverso il rispetto di specifici protocolli attivati a livello di Gruppo.

Con l'inizio della cosiddetta "Fase 2", l'attività è ripresa ed il fatturato mensile della società è tornato ai livelli del 2019.

Principi di redazione

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

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

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

Cambiamenti di principi contabili

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

Correzione di errori rilevanti

In conformità al principio contabile Oic 29 si evidenzia che non sono stati riscontrati errori contabili rilevanti che abbiamo comportato una correzione nell'esercizio corrente.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Criteri di valutazione applicati

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Altre informazioni

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti.

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, compongono l'Attivo di Stato patrimoniale.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	911.227	916.399	1.557	1.829.183
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	888.430	720.636		1.609.066
Valore di bilancio	22.797	195.764	1.557	220.118
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	172.445	17.300	-	189.745
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	280	1.171	-	1.451
Ammortamento dell'esercizio	17.265	61.870		79.135
Altre variazioni	-	1	-	1
Totale variazioni	154.900	(45.740)	-	109.160
Valore di fine esercizio				
Costo	1.066.269	830.554	1.557	1.898.380
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	888.572	680.530		1.569.102
Valore di bilancio	177.697	150.024	1.557	329.278

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile. È stata altresì valutata, come previsto dal principio contabile OIC 9 - "Svalutazioni per perdite durevoli", l'eventuale presenza o meno di indicatori di perdite durevoli di valore relative alle immobilizzazioni immateriali e/o materiali; da tale valutazione non si è rilevata la presenza di indicatori di potenziali perdite di valore di dette immobilizzazioni.

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è stato calcolato in cinque anni a quote costanti e risultano ad oggi completamente ammortizzati.

- I costi per **licenze e marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione in particolare il **costo del software** è ammortizzato in cinque esercizi.
- L'**avviamento** iscritto nello stato patrimoniale si riferisce all'acquisto effettuato nel 2006 del ramo dell'azienda Servizi Sanitari Associati srl in liquidazione e viene ammortizzato sistematicamente secondo aliquote che riflettono il periodo di utilità futura, considerando la possibilità di sfruttamento nel tempo del know-how dell'azienda conferita.
Si precisa che la società si è avvalsa della facoltà, prevista per le iscrizioni dell'avviamento in bilancio eseguite precedentemente al 01.01.2016, di non procedere all'applicazione retroattiva delle disposizioni previste dal nuovo OIC24 così come specificato dall'art. 12, comma 2, DLGS 139/2015.
- le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente: spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti.
- le **immobilizzazioni in corso** fanno riferimento alle spese che la società ha sostenuto nel corso dell'esercizio per la ristrutturazione e l'adeguamento dell'immobile detenuto in locazione che ospiterà il nuovo macchinario di risonanza magnetica.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le quote di ammortamento dell'esercizio ammontano ad Euro 17.265. La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	8.079	27.033	10.000	-	866.115	911.227
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.079	24.889	7.228	-	848.234	888.430
Valore di bilancio	-	2.144	2.772	-	17.881	22.797
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	172.445	-	172.445
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	280	-	-	-	280
Ammortamento dell'esercizio	-	414	556	-	16.295	17.265
Totale variazioni	-	(694)	(556)	172.445	(16.295)	154.900
Valore di fine esercizio						
Costo	8.079	9.630	10.000	172.445	866.115	1.066.269
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.079	8.180	7.784	-	864.529	888.572
Valore di bilancio	-	1.450	2.216	172.445	1.586	177.697

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali fa riferimento, per la quasi totalità, alle spese che la società ha sostenuto, per la ristrutturazione dell'immobile che detiene in forza di un contratto di locazione. L'intervento si rende necessario al fine di adattare l'immobile al nuovo investimento che la società completerà nel corso del 2021 con l'acquisto di una RMN 1.5T.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

In occasione di acquisizioni aziendali alcune immobilizzazioni tecniche sono state valutate, sulla base di perizie, a valori di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto Economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Nel costo di acquisto è compresa anche la quota dell'Iva indetraibile per effetto del pro-rata, connessa all'acquisto di beni strumentali ammortizzabili. L'aggiunta di tale costo al prezzo di acquisto non eccede il valore recuperabile tramite l'uso del bene. Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, tali aliquote coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazioni con D.M. 17.11.1992). Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Attrezzature generiche	25%
Attrezzature specifiche	12,5%
Altri beni:	
Impianti interni di comunicazione	20%
Insegne	10%
Mobili e macchine d'ufficio	12%
Mobili e arredi	10%
Macchine d'ufficio elettrom. e elettroniche	20%
Telefoni cellulari	20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

La società in questi anni si è avvalsa della possibilità di applicare a livello fiscale il cosiddetto superammortamento sui beni di nuova acquisizione.

Tale agevolazione ha comportato per l'anno 2020 una variazione fiscale in diminuzione per Euro 8.176.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le quote d ammortamento relative all'anno 2020 ammontano ad Euro 61.869. Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio relativamente alla classe delle immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti è di seguito riportato.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	729.335	30.542	156.523	916.399
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	563.626	26.917	130.093	720.636
Valore di bilancio	165.709	3.625	26.430	195.764
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	14.816	1.586	898	17.300
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	102	1.068	1.171
Ammortamento dell'esercizio	51.708	1.967	8.195	61.870
Altre variazioni	-	-	-	1
Totale variazioni	(36.892)	(483)	(8.365)	(45.740)
Valore di fine esercizio				
Costo	687.821	29.277	113.456	830.554
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	559.004	26.135	95.391	680.530
Valore di bilancio	128.817	3.142	18.065	150.024

Gli incrementi delle immobilizzazioni materiali si riferiscono al normale ciclo di investimenti della società, riguardano arredi, computer e stampati e le attrezzature acquistate per la sanificazione degli ambienti di lavoro.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

In data 17/12/2020, la società ha stipulato un contratto di locazione finanziaria con Unicredit Leasing spa per l'acquisto di un mammografo digitale Hologic

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	231.800
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	14.488
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	205.882
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	87

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

La partecipazione posseduta dalla società iscritta per Euro 1.000, iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, è valutata al costo di sottoscrizione (art.2426 n.1) comprensivo degli oneri accessori.

Si riferisce al versamento iniziale effettuato nel 2012 per l'istituzione del fondo patrimoniale comune relativo alla rete di impresa denominata BEN-ESSERE MODENA costituita con atto del notaio Zivieri Maurizio depositato in data 24/01/2012 al registro imprese di Modena.

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, si riferiscono ai depositi cauzionali relativi ad utenze dei fabbricati locati.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La voce fa riferimento ai depositi cauzionali per utenze.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	557	557
Totale	557	557

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 1.461.046 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2020
Rimanenze	19.802
Crediti	613.029
Attività finanziarie non immobiliz.	0
Disponibilità liquide	828.215
Totale	1.461.046

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Rimanenze

Le rimanenze finali si riferiscono a materie di consumo, tutte valutate al costo di acquisizione. La voce è sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	18.126	1.676	19.802
Totale rimanenze	18.126	1.676	19.802

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

La voce principale relativa ai crediti verso clienti, fa riferimento al credito vantato nei confronti della locale AUSL ed ammonta ad Euro 389.044.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	294.548	116.010	410.558	410.558
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	68	41.807	41.875	41.875
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	16.908	12.400	29.307	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	890	130.399	131.289	131.289
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	312.414	300.616	613.029	583.722

Tra i crediti tributari è presente il credito di imposta ex legge 160/2019 calcolato sugli acquisti di beni strumentali nuovi effettuati nel 2020.

Tra i crediti verso terzi è presente la caparra confirmatoria versata al fornitore Philips S.p. a all'atto della conferma d'ordine della Risonanza Magnetica Provida CS 1,5T.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è prevalentemente regionale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

La voce include il saldo attivo dei conti correnti bancari intestati alla società e il saldo di cassa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	649.467	173.423	822.890
Denaro e altri valori in cassa	3.585	1.740	5.325
Totale disponibilità liquide	653.052	175.163	828.215

Ratei e risconti attivi

I risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi a esso pertinenti.

In particolare la voce risulta così composta:

Descrizione	31.12.2020
Canoni di leasing beni mob. ded.	24.564
Oneri accessori canoni leasing	42
Oneri bancari	1.764
Canoni assistenza periodica	1.016
Altri servizi deducibili	990
Canone di manutenzione periodica	1.379
Assicuraz. Non obbligatorie	11.003
Canoni leasing operativo	473
Totale	41.230

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 50.000 risulta interamente sottoscritto e versato e non ha subito alcuna variazione nell' esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-	-		50.000
Riserva legale	10.000	-	-	-		10.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	318.627	109.205	-	-		427.832
Varie altre riserve	-	-	1	-		1
Totale altre riserve	318.627	109.205	1	-		427.832
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	(8.329)	-		(8.329)
Utile (perdita) dell'esercizio	109.205	-	-	109.205	23.441	23.441
Totale patrimonio netto	487.832	109.205	(8.328)	109.205	23.441	502.944

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	50.000	CAPITALE SOCIALE	B	-
Riserva legale	10.000	RISERVA DI UTILI	A,B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	427.832	RISERVA DI UTILI	A,B,C	427.832
Varie altre riserve	1			-
Totale altre riserve	427.832			427.832
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(8.329)			-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	479.504			427.832
Quota non distribuibile				427.832

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

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	10.959
Effetto fiscale differito	(2.630)
Valore di fine esercizio	(8.329)

Nella riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi sono state iscritte le variazioni di *fair value* al netto delle imposte anticipate della componente efficace degli strumenti finanziari derivati di copertura di flussi finanziari.

Fondi per rischi e oneri

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

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	52.000	52.000
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	10.959	-	10.959
Totale variazioni	10.959	-	10.959
Valore di fine esercizio	10.959	52.000	62.959

Il fondo fa riferimento:

quanto a euro 52.000 alla quota accantonata a fondo rischi nel corso dell'esercizio 2018, per far fronte ad eventuali future richieste da parte degli operatori medici, che hanno subito danni dalla presunta attività di appropriazione indebita da parte di una dipendente della struttura tra il 2012 e il 2018 nei cui confronti la società ha sporto regolare querela. Gli amministratori nel corso dell'esercizio 2018, hanno pertanto ritenuto opportuno accantonare prudenzialmente a fondo rischi una somma pari al 40% del suddetto stimato danno. Tale importo è stato calcolato tenendo conto delle percentuali di ristorno applicate in favore dei medici.

Quanto a Euro 10.959 allo strumento finanziario sottoscritto dalla società a copertura del finanziamento stipulato in data 23.12.2020 con la banca Credit Agricole Italia S.p.a

CONTRATTO DI MUTUO NR. 01391869 CREDIT AGRICOLE

IMPORTO	€	590.000,00
DECORRENZA		23/12/2020
TERMINE		23/09/2026
PREAMMORTAMENT		4 RATE
O		SEMESTRALI
AMMORTAMENTO		20 RATE TRIMESTRALI A PARTIRE DAL 23/03/2022

DERIVATI OTC TASSO D'INTERESSE
SOTTOSTANTE

TIPOLOGIA	D A T A NEGOZIAZIONE	DATA SCADENZA	NOZIONALE	MTM 31/12/2020
IRS LIABILITY	23/12/2020	23/09/2026	€ 590.000,00	-10.959

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	155.594
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	51.266
Utilizzo nell'esercizio	30.137
Altre variazioni	(1)
Totale variazioni	21.128
Valore di fine esercizio	176.722

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e fanno riferimento principalmente a debiti verso fornitori (euro 69.737), a debiti per fatture da ricevere (euro 250.011), debiti verso istituti bancari (euro 590.000), debiti nei confronti della capogruppo (euro 47.633), debiti verso dipendenti, amministratori e collaboratori per retribuzioni (euro 53.604), debiti verso istituti previdenziali (euro 22.508) e debiti tributari (euro 34.205) altri debiti (euro 8.731).

In data 23.12.2020 la società ha ottenuto da Credit Agricole S.p.a un finanziamento di Euro 590.000 per far fronte alle spese relative all'installazione del nuovo macchinario di risonanza magnetica. Il finanziamento prevede 4 rate posticipate trimestrali in preammortamento e 20 rate trimestrali di ammortamento, tasso di interesse Euribor 3M piu' 1,15%.

La quota scadente oltre l'esercizio successivo ammonta pertanto all'intero importo di Euro 590.000

Variazioni e scadenza dei debiti

Si espongono di seguito le singole voci:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	11.159	578.841	590.000	-	590.000
Debiti verso fornitori	361.688	(41.940)	319.748	319.748	-
Debiti verso controllanti	6.306	41.327	47.633	47.633	-
Debiti tributari	54.726	(20.521)	34.205	34.205	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.402	1.106	22.508	22.508	-
Altri debiti	72.435	(10.100)	62.335	62.335	-
Totale debiti	527.715	548.713	1.076.429	486.429	590.000

Suddivisione dei debiti per area geografica

Per quanto riguarda la ripartizione geografica dei debiti l'unico Paese di riferimento è l'Italia.

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

L'importo del debito oltre i 5 anni ammonta ad Euro 119.490 e fa riferimento esclusivamente alle rate in scadenza dopo il 31.12.2025 relative al finanziamento acceso in data 23.12.2020 presso Credit Agricole S.p.a.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non ve ne sono.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

La voce comprende ratei passivi per interessi su finanziamenti per euro 76 e risconti passivi per il credito di imposta sull'acquisto di beni strumentali nuovi come previsto dai commi 184-197 L.160/2019 (legge di bilancio 2020) per Euro 12.204 e per fitti attivi per Euro 220.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Si presenta di seguito la ripartizione dei ricavi tra convenzionati e non.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI ACCREDITATI	1.430.078
RICAVI SOLVENTI	468.736
ALTRI RICAVI	10.767
Totale	1.909.581

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Si riferiscono per lo piu' all'acquisto di materiale di consumo per le prestazioni diagnostiche e alla cancelleria.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano complessivamente ad euro 1.304.105. Chiaramente la riduzione è strettamente collegata alla riduzione dei ricavi legata a sua volta all'emergenza Covid.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di noleggio delle attrezzature e dai fitti passivi relativi ai locali nei quali è svolta l'attività della società e dal nuovo leasing sulle attrezzature stipulato nel corso dell'esercizio.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i costi relativi ai lavoratori interinali.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci, e presenta un saldo di euro 1.676.

Accantonamenti per rischi

Come già evidenziato in precedenza l'importo accantonato prudenzialmente ammonta ad Euro 52.000. inoltre è presente in questa voce la valutazione al MTM dello strumento derivato sottoscritto a copertura delle variazioni del tasso di interesse sul nuovo finanziamento stipulato dalla società.

Oneri diversi di gestione

Le voci piu' significative riguardano l'imposta di bollo e l'acquisto di valori bollati (Euro 5.640) e sopravvenienze passive relative a costi di esercizi precedenti pari a Euro 4.423.

Proventi e oneri finanziari

L'importo fa riferimento esclusivamente a interessi attivi e passivi sui depositi bancari ed al rateo relativo alla quota di interessi di preammortamento sul nuovo finanziamento stipulato con Credit Agricole.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito nell'esercizio proventi da partecipazioni nell'esercizio chiuso al 31.12.2020.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

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

Si evidenzia che nel corso dell'esercizio la società ha ottenuto alcune agevolazioni legate agli aiuti di Stato Covid 19 che per la particolarità dell'evento possono essere definiti eccezionali per un totale di Euro 52.723.

Credito d'imposta per Locazioni art 28 D.L. rilancio n.34 del 19 maggio 2020.	Contributo fondo perduto Art.25 D. L. rilancio n. 34 del 19 maggio 2020	Credito d'imposta per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione Art. 125 D.L. rilancio n. 34 del 19 maggio 2020	Stralcio saldo Irap 2019 e primo acconto 2020 Art. 24 D.L. rilancio n. 34 del 19 maggio 2020	Stralcio acconto irap 2020 e primo acconto 2020 Art. 24 D.L. rilancio n. 34 del 19 maggio 2020
18.416	17.164	11.552	5.591	604

Il primo acconto irap, calcolato su base previsionale e oggetto di agevolazione, è stato portato direttamente in diminuzione dell'imposta Irap dovuta per l'esercizio.

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Per quanto riguarda l'irap corrente pari ad Euro 1208 è stata iscritta al netto dell'agevolazione relativa allo stralcio del primo acconto pari ad Euro 604.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, ove previste, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

Importo

Imposte correnti (-)	-604
Variazione delle imposte anticipate (+/-)	9.769
Variazione delle imposte differite (-/+)	0
Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	9.165

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Il dettaglio delle imposte anticipate è di seguito illustrato:

IRES

	Saldo iniziale	utilizzo	Nuove voci	Saldo finale	Saldo iniziale	utilizzo	Nuove voci	Saldo finale
Perdita Fiscale 2020	-	-	40.704	40.704	-	-	9.769	9.769
Accantonamento fondo rischi cause legali	52.00 0	-	-	52.000	12.480	-	-	12.480
Strumenti derivati	-	-	10.959	10.959	-	-	2.630	2.630
Compensi amministratori non pagati anno 2019	10.00 0	-	-	10.000	2.400	-	-	2.400
Totale	62.00 0	-	51.663	113.663	14.880	-	12.399	27.279

IRAP

	Saldo iniziale	utilizzo	Nuove voci	Saldo finale	Saldo iniziale	utilizzo	Nuove voci	Saldo finale
Perdita Fiscale 2020	-	-	40.704	40.704	-	-	-	-
Accantonamento fondo rischi cause legali	52.000	-	-	52.000	2.028	-	-	2.028
Strumenti derivati	-	-	10.959	10.959	-	-	-	-
Compensi amministratori non pagati anno 2019	10.000	-	-	10.000	-	-	-	-
Totale	62.000	-	51.663	113.663	2.028	-	-	2.028

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio si sono verificate variazioni nel numero dei dipendenti.

L'organico aziendale al 31.12.2020 è costituito da 13 dipendenti.

Al 31.12.2019 l'organico era di 14 dipendenti. La differenza deriva dal pensionamento della precedente coordinatrice che non è stata sostituita con altra unità..

Dal 1 giugno 2020, a causa della pandemia da covid 19, è stato aumentato l'orario di lavoro di una dipendente part time di 3 ore giornaliere a tutto il 31.12.2020

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

In data 19.09.2019 l'assemblea dei soci, all'atto della nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione, ha determinato un compenso annuale per l'intero organo amministrativo pari a Euro 10.000.

Compensi al revisore legale o società di revisione

In data 10.12.2019 l'assemblea ha conferito l'incarico di revisione contabile del bilancio d'esercizio per il triennio 2019-2021, alla società EY S.P.A. L'importo del compenso deliberato per il revisore ammonta ad Euro 5.000 oltre oneri di legge.

Titoli emessi dalla società

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

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale:

Non emergono passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale, la società ha in corso 4 cause passive che tuttavia sono state prese totalmente in carico dall'assicurazione pertanto non è previsto alcun onere a carico della società.

Natura Garanzie prestate:

Si informa che al 31.12.2020, è scaduta la fideiussione bancaria a scalare stipulata a favore di Banca Sella, per garantire il mutuo che era stato stipulato dal proprietario dei locali nei quali viene svolta l'attività di Aesculapio per la ristrutturazione degli stessi.

Impegni

In data 17/07/2020 la società ha concluso un ordine da Euro 595.000 oltre iva per la fornitura di una risonanza magnetica versando una caparra a titolo di garanzia per l'acquisto pari di Euro 65.450.

Alla data di redazione della presente nota integrativa, l'organo amministrativo della società, al fine di formalizzare l'acquisto del macchinario, sta valutando la stipula di un contratto di leasing con BNL.

Contratti di leasing:

In data 17/12/2020 Aesculapio ha sottoscritto il seguente contratto di leasing con Unicredit Leasing Spa

Descrizione del bene	Mammografo digitale
Inizio	17/12/2020
Durata	72 mesi
Costo bene	190.000 oltre iva
Canoni residui	70
Rata	2.528
Riscatto	1.900

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si evidenziano di seguito le operazioni concluse con le parti correlate.
Tali operazioni sono comunque state concluse alle normali condizioni di mercato.

Debiti/Crediti	Crediti		Debiti	
	Crediti commerciali	Crediti finanziari /tributari	Debiti commerciali	Debiti finanziari /tributari
Maria Laura Garofalo			2.285	
Claudia Garofalo			2.271	
GHC SPA			47.633	

Costi/Ricavi				
	Ricavi		Costi	
	Ricavi Commerciali	Ricavi Finanziari	Costi Commerciali	Costi Finanziari
Maria Laura Garofalo			2.000	
Claudia Garofalo			2.000	
GHC SPA			41.327	

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

ACCORDI FUORI BILANCIO (punto 22-ter)

Al 31.12 .2020 non risultano accordi fuori bilancio stipulati dalla società.

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

Al riguardo si segnala che, dalla data di riferimento del presente Bilancio ad oggi, non sono intervenuti fatti di rilievo tali da influenzare in maniera sostanziale la gestione dell'esercizio in corso, fermo restando il perdurare degli effetti negati dovuti al probabile protrarsi, per l'anno in corso, dell'emergenza Covid19, che ha già pesantemente inciso sull'attività della Società nell'esercizio appena concluso.

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

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

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

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

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	RAFFAELE GAROFALO & C. S
Città (se in Italia) o stato estero	ROMA
Codice fiscale (per imprese italiane)	04791701008
Luogo di deposito del bilancio consolidato	VIA SABOTINI 46

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

Come già specificato in precedenza, per la copertura del rischio di variazione del tasso di interesse, la società, in data 23 dicembre 2020, ha acquistato un IRS (INTEREST RATE SWAP) con data iniziale 23.12.2020 e scadenza 23.12.2026 di Euro 590.000, il cui sottostante è rappresentato dal finanziamento di pari importo, il cui piano di ammortamento prevede un rimborso trimestrale a decorrere dal 23.03.2022.

L'operazione è avvenuta con la Banca Credit Agricole S.p.a che ha fornito il valore di mercato (pari a Euro - 10.959) alla data del 31.12.2020.

Poiché al 31.12 lo strumento presentava un MTM negativo, è stato iscritto in bilancio tra i Fondi per rischi ed oneri, mentre nella riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi è stata iscritta al netto delle imposte differite attive, la componente efficace dello strumento.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis c.c., comma 4, si segnala che l'attività della società è sottoposta alla direzione e coordinamento della società GAROFALO HEALTH CARE SPA con sede in Roma, Piazzale delle Belle Arti n.6, C.F.: 06103021009 che controlla il socio unico di Aesculapio Hesperia Hospital Modena Spa, i cui dati relativi all'ultimo bilancio redatto secondo i principi IAS/IFRS al 31.12.2019 risultano essere i seguenti:

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

in migliaia di Euro	31.12.2018	31.12.2019
Altre attività immateriali	4	97
Immobili, impianti e macchinari	32	5.145
Partecipazioni	74.872	124.459
Altre attività finanziarie non correnti	9.029	44.213
Imposte differite attive	297	25
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	84.234	173.938
Crediti commerciali	1.170	932
Crediti tributari	1.651	1.635
Altri crediti e attività correnti	968	1.793
Altre attività finanziarie correnti	0	3.472
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	65.109	7.344
TOTALI ATTIVITA' CORRENTI	68.898	15.176
TOTALE ATTIVO	153.132	189.114
In migliaia di Euro	31.12.2018	31.12.2019
Capitale sociale	28.700	28.700
Riserva legale	60	310

Altreriserve	109.273	114.107
Risultato di esercizio	4.993	1.673
TOTALE PATRIMONIO NETTO	143.026	144.790
Benefici ai dipendenti	34	67
Debiti finanziari non correnti	0	17.104
Imposte differite passive	0	17
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	34	17.189
Debiti commerciali	527	641
Debiti finanziari correnti	7.856	24.523
Debiti tributari	13	0
Altre passività correnti	1.676	1.971
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	10.072	27.135
TOTALE PASSIVO	10.106	44.324
TOTALE PATRIMONIO NETTO	153.132	189.114

SITUAZIONE ECONOMICA

	31.12.2018	31.12.2019
Totale ricavi	1.200	2.433
Totali costi operativi	5.922	7.029
RISULTATO OPERATIVO	(4.722)	(4.595)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	7.705	4.706
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.983	111
Imposte sul reddito	2.010	1.562
RISULTATO DI ESERCIZIO	4.993	1.673

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

A riguardo si evidenzia sulla base del principio di cassa, l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati.

denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente	denominazione del soggetto erogante	somma incassata /concessa (per ogni singolo rapporto giuridico sottostante)	causale
Aesculapio Srl 03095470369	Aiuto di Stato Credito compensabile	€18.416	Credito d'imposta per Locazioni art 28 D.L rilancio n.34 del 19 maggio 2020.
Aesculapio Srl 03095470369	Aiuto di Stato Agenzia delle Entrate	€17.164	Contributo fondo perduto Art.25 D.L. rilancio n. 34 del 19 maggio 2020
Aesculapio Srl 03095470369	Aiuto di Stato Agenzia delle Entrate Credito compensabile	€ 11.552	Credito d'imposta per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione Art. 125 D.L.

			rilancio n. 34 del 19 maggio 2020
Aesculapio Srl 03095470369	Aiuto di Stato	€ 6.195	Stralcio saldo Irap 2019 e primo acconto 2020 Art. 24 D.L. rilancio n. 34 del 19 maggio 2020
Aesculapio Srl 03095470369	COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020 /N)	€ 6.113	DECRETO-LEGGE 8 aprile 2020, n. 23
Aesculapio Srl 03095470369	COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato	€ 21.096	DECRETO-LEGGE 8 aprile 2020, n. 23

Si evidenzia che, in base alla delibera 849/2020 della Giunta regionale che ha recepito l'integrazione all'accordo quadro tra regione Emilia Romagna e ANISAP, per l'anno 2020 ad Aesculapio srl è stato riconosciuto un importo pari ad Euro 85.676 quale quota di recupero spese forfettaria per la copertura dei costi relativi all'adozione delle misure di sicurezza richieste in risposta all'emergenza COVID 19.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, il Consiglio di Amministrazione, propone di destinare l'utile di esercizio a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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

San Felice sul Panaro li, 25.02.2021

Il presidente del Consiglio di Amministrazione

Dal Brun Marco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il sottoscritto Giovanardi Stefano, dottore commercialista, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Giovanardi Stefano (Firma Digitale)