

CENTRO DIALISI GUIDONIA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | Via TIBURTINA 188 GUIDONIA MONTECELIO 00012 RM Italia |
| Codice Fiscale | 15499281002 |
| Numero Rea | RM 1594683 |
| P.I. | 15499281002 |
| Capitale Sociale Euro | 150000.00 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 861020 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | ITALIAN HOSPITAL GROUP S.P.A. |

Stato patrimoniale micro

31-12-2020

| | |
|---|----------------|
| Stato patrimoniale | |
| Attivo | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 |
| B) Immobilizzazioni | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 5.793 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 64.232 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 70.025 |
| C) Attivo circolante | |
| I - Rimanenze | 83.186 |
| II - Crediti | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.171 |
| imposte anticipate | 377 |
| Totale crediti | 1.548 |
| IV - Disponibilità liquide | 9.849 |
| Totale attivo circolante (C) | 94.583 |
| Totale attivo | 164.608 |
| Passivo | |
| A) Patrimonio netto | |
| I - Capitale | 150.000 |
| VI - Altre riserve | 5.177 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (1.193) |
| Totale patrimonio netto | 153.984 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 2.242 |
| D) Debiti | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 8.382 |
| Totale debiti | 8.382 |
| Totale passivo | 164.608 |

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- la rilevanza dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

Ai sensi dell'art. 2423-bis, c.1, n.1, C.C., la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenuto conto della valutazione degli effetti che la pandemia da Covid-19 ha comportato sull'economia nazionale e mondiale.

La società, costituita nel mese di novembre 2019, in seguito ad un conferimento di ramo d'azienda dalla controllante Italian Hospital Group S.p.A., dalla data del conferimento alla data di chiusura dell'esercizio non ha svolto alcuna attività lavorativa poiché in attesa delle necessarie volture amministrative.

L'art. 2435-ter C.C., prevede obblighi informativi di bilancio semplificati per le c.d. "micro imprese" che non superano determinati limiti dimensionali, particolarmente ridotti.

Poiché la società non ha emesso titoli negoziati in mercati regolamentati, ha i requisiti per poter redigere il bilancio abbreviato e non ha superato, per il primo esercizio, due dei seguenti limiti:

- totale dell'attivo dello Stato patrimoniale: 175.000,00 euro;
- ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000,00 euro;
- dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità

è considerata una micro impresa e, di conseguenza, applica le disposizioni di cui all'art. 2435-ter C.C..

Sulla scorta del 2° comma dell'art. 2435-ter C.C., la società:

- ha applicato, in relazione agli schemi di bilancio e ai criteri di valutazione, la stessa disciplina prevista per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata;
- si è avvalsa delle seguenti semplificazioni:
 - a. esonero dalla redazione del Rendiconto finanziario;
 - b. esonero dalla redazione della Nota integrativa, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:
 - l'informativa sugli impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale;
 - l'informativa sui compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e ai sindaci;
 - c. esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:
 - il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente;
 - il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni.

Si precisa che lo Stato patrimoniale e il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C.C.

Inoltre si evidenzia che la società, a norma del 3° comma dell'art. 2435-ter C.C., non applica:

- le disposizioni di cui all'art. 2423 c. 5 C.C.;

- le disposizioni di cui all'art. 2426 c. 1 n. 11-bis C.C. sulla valutazione degli strumenti finanziari derivati e delle operazioni di copertura. In conseguenza di ciò:
 - lo schema di Stato patrimoniale non include la voce "A.VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi";
 - lo schema di Conto economico non include le voci "D.18.d) - Rivalutazioni di strumenti finanziari derivati" e "D.19.d) - Svalutazioni di strumenti finanziari derivati".

Infine la società, in quanto micro impresa, ha usufruito della facoltà di iscrivere i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

Nei prospetti di seguito indicati vengono rappresentate le informazioni richieste al fine di avvalersi dell'esonero dalla redazione della Nota integrativa e della Relazione sulla gestione.

Ammortamenti civilistici

La società non ha provveduto alla rilevazione degli ammortamenti dei beni materiali e immateriali, per effetto della mancata voltura delle necessarie autorizzazioni amministrative da parte della regione Lazio che, di fatto, hanno impedito l'operatività aziendale.

Crediti dell'attivo circolante

L'ammontare complessivo dei crediti dell'attivo circolante ammonta ad euro 94.583, di cui:

- le rimanenze finali di merci e materiali di consumo ammontano ad euro 83.186;
- i crediti esigibili entro l'esercizio successivo ammontano ad euro 1.171, principalmente rappresentati dal credito IVA liquidato in sede di dichiarazione annuale e che sarà utilizzato in compensazione;
- i crediti per imposte anticipate IRES sono pari ad euro 377, rilevati in conseguenza della perdita fiscale dell'esercizio in commento;
- l'ammontare delle disponibilità liquide ammonta ad euro 9.849, interamente rappresentate dalle giacenze bancarie.

Debiti v/società controllante

L'ammontare dei debiti verso la società controllante è pari ad euro 8.382, rappresentativo dei finanziamenti infruttiferi ricevuti per fronteggiare le esigenze economico - finanziarie della società.

Compensi

Come risulta da verbale di nomina, nessun compenso è stato deliberato a favore dell'amministratore.

Si precisa che nell'esercizio in commento nessuna anticipazione e nessun credito è stato concesso all'amministratore.

Nell'esercizio in commento la società non ha assunto impegni, non ha prestato garanzie e non ha rilevato passività potenziali.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Conto economico micro

31-12-2020

| | |
|---|---------|
| Conto economico | |
| A) Valore della produzione | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | |
| altri | 1 |
| Totale altri ricavi e proventi | 1 |
| Totale valore della produzione | 1 |
| B) Costi della produzione | |
| 7) per servizi | 103 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | 1.468 |
| Totale costi della produzione | 1.571 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (1.570) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (1.570) |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | |
| imposte differite e anticipate | (377) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | (377) |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (1.193) |

Bilancio micro, altre informazioni

Proposta di copertura della perdita di esercizio

Sulla base di quanto esposto si propone di riportare a nuovo la perdita di esercizio, ammontante a complessivi euro 1.193.

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

Nel corso dell'esercizio in commento, la società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici da pubbliche amministrazioni e da soggetti di cui al primo periodo del comma 125, dell'art.1 della Legge 124/2017.