

# ALLIANCE MEDICAL TECHNOLOGIES SRL a socio unico

## Bilancio di esercizio al 30-09-2022

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 Italia S.r.l.
<b>Paese della capogruppo</b>	Italia

## Stato patrimoniale

	30-09-2022	30-09-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	38.645	33.442
II - Immobilizzazioni materiali	2.106.498	1.752.062
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.145.143</b>	<b>1.785.504</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	727.701	623.890
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.983.526	2.193.913
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.118	0
imposte anticipate	71.295	10.301
<b>Totale crediti</b>	<b>2.072.939</b>	<b>2.204.214</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	481.773	276.393
IV - Disponibilità liquide	78.994	14.269
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.361.407</b>	<b>3.118.766</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>170.295</b>	<b>116.659</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>5.676.845</b>	<b>5.020.929</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	(2)	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	780.676	410.435
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	178.844	370.241
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.365.859</b>	<b>2.187.018</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>469.895</b>	<b>318.359</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>335.882</b>	<b>296.090</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.458.598	2.157.226
<b>Totale debiti</b>	<b>2.458.598</b>	<b>2.157.226</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>46.611</b>	<b>62.236</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>5.676.845</b>	<b>5.020.929</b>

# Conto economico

	30-09-2022	30-09-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.399.435	5.212.253
5) altri ricavi e proventi		
altri	24.454	35.741
Totale altri ricavi e proventi	24.454	35.741
Totale valore della produzione	5.423.889	5.247.994
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.384.812	1.425.684
7) per servizi	1.617.194	1.517.060
8) per godimento di beni di terzi	119.636	89.303
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.044.090	908.197
b) oneri sociali	299.102	288.853
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	89.777	71.608
c) trattamento di fine rapporto	89.777	71.608
Totale costi per il personale	1.432.969	1.268.658
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	374.569	334.573
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	23.797	19.194
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	350.772	315.379
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	52.290
Totale ammortamenti e svalutazioni	374.569	386.863
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(103.811)	(103.907)
12) accantonamenti per rischi	85.180	0
14) oneri diversi di gestione	97.321	39.029
Totale costi della produzione	5.007.870	4.622.690
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	416.019	625.304
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	15.974	2.145
Totale proventi diversi dai precedenti	15.974	2.145
Totale altri proventi finanziari	15.974	2.145
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	27.294	30.817
Totale interessi e altri oneri finanziari	27.294	30.817
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.320)	(28.672)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	404.699	596.632
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	254.995	28.656
imposte relative a esercizi precedenti	31.653	(5.024)
imposte differite e anticipate	(60.793)	(10.301)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	(213.060)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	225.855	226.391
21) Utile (perdita) dell'esercizio	178.844	370.241

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2022

## Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente Bilancio, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 178.844, al netto di ammortamenti e svalutazioni per Euro 374.569 e dopo aver rilevato imposte per Euro 225.855.

## Principi di redazione

### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2022, 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 e dagli scenari economici conseguenti al conflitto russo-ucraino in corso, in base alle informazioni a disposizione, si prevede per l'esercizio in corso un risultato in linea rispetto all'esercizio precedente, a meno di eventuali eventi non prevedibili legati ad un prolungamento oltre misura di tali accadimenti.

Con riferimento alla pandemia da Covid-19 ed agli scenari economici conseguenti al conflitto russo-ucraino 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 da tali accadimenti e da un loro 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.

### **Criteri 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.

### 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 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 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.

## **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 mentre i costi per servizi vengono riconosciuti nel momento in cui il servizio è reso o per i servizi continuativi nella modalità *pro-rata temporis*.

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 consuntiveranno potrebbero pertanto differire da tali stime.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione ad esse apportate sono riflessi a Conto Economico nel momento in cui avviene la revisione della stima.

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 e del conflitto russo-ucraino in corso 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	172.298	353.193
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.562	141.881	171.308	319.751
<b>Valore di bilancio</b>	601	31.851	990	33.442
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	29.000	-	-	29.000
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	5.434	17.373	990	23.797
<b>Totale variazioni</b>	23.566	(17.373)	(990)	5.203
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	36.163	173.732	172.298	382.193
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	11.996	159.254	172.298	343.548
<b>Valore di bilancio</b>	24.167	14.478	-	38.645

#### 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>	6.684.359	67.737	669.358	124.669	7.546.123
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.128.583	56.454	592.995	-	5.778.032
<b>Svalutazioni</b>	-	-	-	16.029	16.029
<b>Valore di bilancio</b>	1.555.776	11.283	76.363	108.640	1.752.062
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	560.167	672	48.756	95.793	705.388
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	-	-	108.640	(108.640)	-

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	302.432	2.723	45.617	-	350.772
<b>Altre variazioni</b>	-	-	(180)	-	(180)
<b>Totale variazioni</b>	257.735	(2.051)	111.599	(12.847)	354.436
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	7.225.880	68.409	781.875	95.793	8.171.957
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.412.369	59.177	593.913	-	6.065.459
<b>Valore di bilancio</b>	1.813.511	9.232	187.962	95.793	2.106.498

Le immobilizzazioni materiali ammontano ad Euro 2.106.498 al 30/09/2022.

Gli incrementi relativi alla voce "Impianti e macchinario" nel corso del 2022 si riferiscono all'acquisto di apparecchiature radiologiche e altre apparecchiature medicali.

## 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>	623.890	103.811	727.701
<b>Totale rimanenze</b>	623.890	103.811	727.701

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 727.701 e sono iscritte al netto di un fondo obsolescenza pari ad Euro 85.785 (incrementatosi di Euro 34.275 rispetto all'esercizio precedente).

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.346.006	(147.062)	1.198.944	1.198.944	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.145	15.973	18.118	-	18.118
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	351.472	-	351.472	351.472	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	418.951	(89.852)	329.099	329.099	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	10.301	60.994	71.295		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	75.339	28.672	104.011	104.011	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.204.214</b>	<b>(131.275)</b>	<b>2.072.939</b>	<b>1.983.526</b>	<b>18.118</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	1.660.929	1.359.518	-301.411
Fatture da emettere	213.106	378.376	165.270
Crediti fattorizzati	10.921		-10.921
Fondo svalutazione crediti	-538.950	-538.950	
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.346.006</b>	<b>1.198.944</b>	<b>-147.062</b>

I crediti verso clienti al 30/09/2022 ammontano ad Euro 1.198.944 e sono iscritti al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad Euro 538.950, invariato rispetto all'esercizio precedente; si precisa che la maggior parte dei crediti verso clienti riguarda ASL e strutture sanitarie private.

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Acconti IRES/IRPEF	12.649	12.649	
Crediti IVA	363.840	261.046	-102.794
Altri crediti tributari	42.462	55.404	12.942
<b>Totali</b>	<b>418.951</b>	<b>329.099</b>	<b>-89.852</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>	276.393	205.380	481.773
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	276.393	205.380	481.773

## 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>	12.618	65.764	78.382
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	1.651	(1.039)	612
<b>Totale disponibilità liquide</b>	14.269	64.725	78.994

## **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>	116.659	53.636	170.295
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	116.659	53.636	170.295

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

Non sussistono, al 30/09/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## **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 2.365.859 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	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	-	3		(2)
Totale altre riserve	1	-	3		(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	410.435	370.241	-		780.676
Utile (perdita) dell'esercizio	370.241	(370.241)	-	178.844	178.844
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.187.018</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>178.844</b>	<b>2.365.859</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
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	(2)			(2)
Totale altre riserve	(2)			(2)
Utili portati a nuovo	780.676	U	A,B,C	780.676
<b>Totale</b>	<b>2.187.015</b>			<b>2.163.015</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>2.163.015</b>

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

Al 30/09/2022 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	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	177.077	-	141.282	318.359
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Accantonamento nell'esercizio	13.137	202	138.198	151.537
Utilizzo nell'esercizio	1	-	-	1
<b>Totale variazioni</b>	13.136	202	138.198	151.536
Valore di fine esercizio	190.213	202	279.480	469.895

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.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 30/09/2022 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
Valore di inizio esercizio	296.090
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	89.777
Utilizzo nell'esercizio	49.985
<b>Totale variazioni</b>	39.792
Valore di fine esercizio	335.882

## 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
Debiti verso fornitori	1.226.532	134.726	1.361.258	1.361.258

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso imprese collegate	13.716	-	13.716	13.716
Debiti verso controllanti	467.784	97.764	565.548	565.548
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	66.930	34.343	101.273	101.273
Debiti tributari	53.123	(21.666)	31.457	31.457
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	52.986	4.295	57.281	57.281
Altri debiti	276.155	51.910	328.065	328.065
<b>Totale debiti</b>	<b>2.157.226</b>	<b>301.372</b>	<b>2.458.598</b>	<b>2.458.598</b>

## Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fornitori entro esercizio:	929.630	1.223.715	294.085
Fatture da ricevere entro esercizio:	296.902	137.543	-159.359
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>1.226.532</b>	<b>1.361.258</b>	<b>134.726</b>

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRAP	21.836	4.307	-17.529
Erario c.to IVA		1	1
Erario c.to ritenute dipendenti	30.043	26.705	-3.338
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori		444	444
Imposte sostitutive	1.244		-1.244
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>53.123</b>	<b>31.457</b>	<b>-21.666</b>

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	38.186	26.425	-11.761
Debiti verso Inail	4.226	9.916	5.690
Debiti verso Enasarco	8.029	6.969	-1.060
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.545	13.971	11.426
<b>Totale debiti previd. e assicurativi</b>	<b>52.986</b>	<b>57.281</b>	<b>4.295</b>

## Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	276.155	328.065	51.910
Debiti verso dipendenti/assimilati	275.213	232.694	-42.519
Altri debiti:			
- altri	942	95.371	94.429
<b>Totale Altri debiti</b>	<b>276.155</b>	<b>328.065</b>	<b>51.910</b>

## 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	Resto del Mondo	Totale
Debiti verso fornitori	1.025.919	317.495	17.844	1.361.258
Debiti verso imprese collegate	-	-	13.716	13.716
Debiti verso imprese controllanti	565.548	-	-	565.548
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	101.273	-	-	101.273
Debiti tributari	31.457	-	-	31.457
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.281	-	-	57.281
Altri debiti	328.065	-	-	328.065
<b>Debiti</b>	<b>2.109.543</b>	<b>317.495</b>	<b>31.560</b>	<b>2.458.598</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
<b>Risconti passivi</b>	62.236	(15.625)	46.611
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>62.236</b>	<b>(15.625)</b>	<b>46.611</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	5.212.253	5.399.435	187.182	3,59
Altri ricavi e proventi	35.741	24.454	-11.287	-31,58
<b>Totali</b>	<b>5.247.994</b>	<b>5.423.889</b>	<b>175.895</b>	

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad Euro 5.399.435 e sono principalmente 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>	2.012.474
<b>Prestazioni di servizi</b>	2.643.726
<b>Altri</b>	743.235
<b>Totale</b>	<b>5.399.435</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 viene evidenziata 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	1.425.684	1.384.812	-40.872	-2,87
Per servizi	1.517.060	1.617.194	100.134	6,60
Per godimento di beni di terzi	89.303	119.636	30.333	33,97
Per il personale:				
a) salari e stipendi	908.197	1.044.090	135.893	14,96
b) oneri sociali	288.853	299.102	10.249	3,55
c) trattamento di fine rapporto	71.608	89.777	18.169	25,37
Ammortamenti e svalutazioni:				

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
a) immobilizzazioni immateriali	19.194	23.797	4.603	23,98
b) immobilizzazioni materiali	315.379	350.772	35.393	11,22
d) svalut.ni crediti att. circolante	52.290		-52.290	-100,00
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-103.907	-103.811	96	
Accantonamento per rischi		85.180	85.180	
Oneri diversi di gestione	39.029	97.321	58.292	149,36
<b>Totali</b>	<b>4.622.690</b>	<b>5.007.870</b>	<b>385.180</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 principalmente commissioni agenti per Euro 377.073 (Euro 373.450 nell'esercizio precedente) e manutenzioni per Euro 149.340 (Euro 270.964 nell'esercizio precedente).

I costi per godimento di beni di terzi ammontano ad Euro 119.636 (Euro 89.303 nell'esercizio precedente) e sono principalmente riferiti ad affitti e noleggio veicoli. L'incremento è dovuto principalmente all'attivazione di nuovi contratti di 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>	27.294
<b>Totale</b>	27.294

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			15.974			15.974
<b>Totali</b>			15.974			15.974

## 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	28.656	226.339	789,85	254.995

Imposte relative a esercizi precedenti	-5.024	36.677	-730,04	31.653
Imposte differite	-10.301	-50.492	490,17	-60.793
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale	-213.060	213.060	-100,00	
<b>Totali</b>	<b>226.391</b>	<b>-536</b>		<b>225.855</b>

La Società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato Fiscale Nazionale 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 30/09/2022.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	16
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>20</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>

### **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, si evidenzia che 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.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Alliance Medical Italia S.r.l.
Città (se in Italia) o stato estero	Lissone
Codice fiscale (per imprese italiane)	12817841005
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Registro Imprese Milano-Monza-Brianza-Lodi

## 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

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla società controllante Alliance Medical Italia S.r.l. 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	30/09/2021	30/09/2020
B) Immobilizzazioni	121.155.436	120.492.489
C) Attivo circolante	33.012.684	30.068.907
D) Ratei e risconti attivi	543.908	2.287
<b>Totale attivo</b>	<b>154.712.028</b>	<b>150.563.683</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	55.662.474	53.146.403
Utile (perdita) dell'esercizio	(310.896)	2.516.069
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>56.351.578</b>	<b>56.662.472</b>

B) Fondi per rischi e oneri	526.776	582.682
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	748	729
D) Debiti	97.832.926	93.317.800
Totale passivo	154.712.028	150.563.683

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2021	30/09/2020
A) Valore della produzione	3.979.980	3.468.481
B) Costi della produzione	5.904.630	5.310.260
C) Proventi e oneri finanziari	1.049.045	3.958.475
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(105.189)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	(669.898)	(399.373)
Utile (perdita) dell'esercizio	(310.896)	2.516.069

## 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 2022 "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

### Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a nuovo	178.844
Totale	178.844

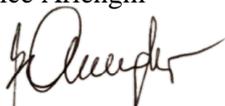
## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

LISSONE, 13 gennaio 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



La sottoscritta Beatrice Arlenghi, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, 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.