

ALLIANCE MEDICAL TECHNOLOGIES SRL a socio unico**Bilancio di esercizio al 30-09-2019**

Dati anagrafici	
Sede in	Via Goffredo Mameli 42/A 20851 LISSONE MB
Codice Fiscale	12502181006
Numero Rea	Monza e Brianza MB-1891441
P.I.	12502181006
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	773999 Noleggio senza operatore di altre macchine ed attrezzature nca
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	Alliance Medical Italia s.r.l.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ALLIANCE MEDICAL GROUP LIMITED
Paese della capogruppo	GRAN BRETAGNA

Stato patrimoniale

	30-09-2019	30-09-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	68.757	84.321
II - Immobilizzazioni materiali	934.167	752.663
Totale immobilizzazioni (B)	1.002.924	836.984
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	305.658	215.310
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.778.792	1.091.663
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	418.318
Totale crediti	1.778.792	1.509.981
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.015.109	902.919
IV - Disponibilità liquide	23.238	29.743
Totale attivo circolante (C)	3.122.797	2.657.953
D) Ratei e risconti	56.118	59.921
Totale attivo	4.181.839	3.554.858
Passivo		
A) Patrimonio netto		
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	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	313.414	163.655
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	295.764	149.758
Totale patrimonio netto	2.015.519	1.719.755
B) Fondi per rischi e oneri	191.568	178.702
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	261.237	241.543
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.713.515	1.298.304
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	116.554
Totale debiti	1.713.515	1.414.858
Totale passivo	4.181.839	3.554.858

Conto economico

	30-09-2019	30-09-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.486.004	4.249.156
5) altri ricavi e proventi		
altri	177.484	81.010
Totale altri ricavi e proventi	177.484	81.010
Totale valore della produzione	4.663.488	4.330.166
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.281.173	1.048.221
7) per servizi	1.266.949	1.076.673
8) per godimento di beni di terzi	110.104	198.238
9) per il personale		
a) salari e stipendi	969.936	954.803
b) oneri sociali	297.797	295.745
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	69.424	69.580
c) trattamento di fine rapporto	69.424	69.580
Totale costi per il personale	1.337.157	1.320.128
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	229.743	360.612
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.727	18.107
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	212.016	342.505
Totale ammortamenti e svalutazioni	229.743	360.612
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(90.349)	(52.146)
14) oneri diversi di gestione	102.201	117.407
Totale costi della produzione	4.236.978	4.069.133
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	426.510	261.033
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	3.262	268
Totale proventi diversi dai precedenti	3.262	268
Totale altri proventi finanziari	3.262	268
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	34.170	54.774
Totale interessi e altri oneri finanziari	34.170	54.774
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(30.908)	(54.506)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	395.602	206.527
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	122.461	85.552
imposte relative a esercizi precedenti	15.057	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	37.680	28.783
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	99.838	56.769
21) Utile (perdita) dell'esercizio	295.764	149.758

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

Il presente bilancio, sottoposto al Suo esame e alla Sua approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 295.764.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2019, 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 agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura 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 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 per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

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

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.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate 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.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

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

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate 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
Fabbricati	
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 state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

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

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- metodo FIFO (primo entrato – primo uscito).

La variazione risulta coerente con l'attività avvenuta nel corso dell'anno.

Le attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni comprendono i crediti per la gestione accentrata della tesoreria nei confronti della società Alliance Medical Italia s.r.l.

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale ed il valore presumibile di realizzo.

In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo. Si segnala che la società si è avvalsa della facoltà, come consentito dal Dlgs 139/15, che consente di non applicare il criterio del costo ammortizzato per i crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio 2016 che, pertanto, continuano ad essere iscritti al valore nominale.

Non si è applicato il criterio del costo ammortizzato per i crediti entro i 12 mesi.

Disponibilità liquide

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

Ratei e risconti

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

Relativamente ai 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 sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali. Esso viene iscritto al netto dei versamenti effettuati nei confronti dei fondi di previdenza integrativa e degli acconti erogati.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del debito, al netto dei costi di transazione e di tutti i premi, sconti e abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

Si segnala che la società si è avvalsa della facoltà, come consentito dal Dlgs 139/15, che consente di non applicare il criterio del costo ammortizzato per i debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio 2016 che, pertanto, continuano ad essere iscritti al valore nominale.

Non si è applicato il criterio del costo ammortizzato del costo ammortizzato per i debiti entro i 12 mesi.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e 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" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specificiamo quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al 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 state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al 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, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	0	2.163	(120)	2.043
Avviamento	83.970		(17.373)	66.597
Altre immobilizzazioni immateriali	351		(234)	117
Totali	84.321	2.163	(17.727)	68.757

Le immobilizzazioni immateriali al 30/09/2019 ammontano a Euro 68.757 (Euro 84.321 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	5.000	173.732	170.208	348.940
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.000	89.762	169.857	264.619
Valore di bilancio	-	83.970	351	84.321
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.163	-	-	2.163
Ammortamento dell'esercizio	120	17.373	234	17.727
Totale variazioni	2.043	(17.373)	(234)	(15.564)
Valore di fine esercizio				
Costo	7.163	173.732	170.208	351.103
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.120	107.135	170.091	282.346
Valore di bilancio	2.043	66.597	117	68.757

Nella voce diritti di brevetto sono riportate le licenze relative ai software principalmente utilizzati durante l'attività aziendale, mentre le altre immobilizzazioni sono miglorie su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Impianti e macchinario	652.862	411.725	(245.549)	819.038
Attrezzature industriali e commerciali	15.051		(2.357)	12.694
Altri beni	84.750	48.759	(31.074)	102.435
- Mobili e arredi	924		(924)	
- Macchine di ufficio elettroniche	2.826	585	(1.063)	2.348
- Automezzi	74.977	44.970	(26.906)	93.041
- Beni diversi dai precedenti	6.023	3.204	(2.181)	7.046
Totali	752.663	460.484	(278.980)	934.167

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo di ammortamento, risultano pari ad Euro 934.167 (Euro 752.663 alla fine dell'esercizio precedente).

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
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.958.074	64.421	585.030	16.029	6.623.554
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.305.211	49.371	500.279	-	5.854.861
Svalutazioni	-	-	-	16.029	16.029
Valore di bilancio	652.862	15.051	84.750	-	752.663
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	411.725	-	48.759	-	460.484
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	66.964	-	-	-	66.964
Ammortamento dell'esercizio	178.584	2.357	31.075	-	212.016
Totale variazioni	166.176	(2.357)	17.685	-	181.504
Valore di fine esercizio					
Costo	6.046.677	64.421	633.789	16.029	6.760.916
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.227.638	51.727	531.354	-	5.810.719
Svalutazioni	-	-	-	16.029	16.029
Valore di bilancio	819.038	12.694	102.435	-	934.167

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
Prodotti finiti e merci	215.310	90.348	305.658
Totale rimanenze	215.310	90.348	305.658

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	935.099	317.770	1.252.869	1.252.869
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.783	(2.163)	620	620
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	462.049	(38.571)	423.478	423.478
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	77.515	2.444	79.959	79.959
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	32.535	(10.669)	21.866	21.866
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.509.981	268.811	1.778.792	1.778.792

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.252.869	1.252.869
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	620	620
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	423.478	423.478
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	79.959	79.959
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.866	21.866
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.778.792	1.778.792

Crediti verso impresa controllante

I crediti verso la società controllante (Alliance Medical Italia s.r.l.) sono dettagliati nel seguente prospetto:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ft. da emett. cred. finanz. v/Alliance Medical Italia	2.783		-2.783
Ft. da emett. cred. comm.li v/Alliance Medical Italia		620	620

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale crediti verso imprese controllanti	2.783	620	-2.163

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

I crediti verso le imprese sottoposte al controllo della controllante (Alliance Medical Italia s.r.l.) sono dettagliati nel seguente prospetto:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti comm.li v/Alliance Medical	410.700		410.700
Crediti finanziari v/Alliance Medical	7.618	-421	7.197
Fatture da emettere v/Alliance Medical	2.355	-1.735	620
Crediti comm.li v/Alliance Medical Diagnostic	305	-305	
Fatture da emettere v/Alliance Medical Diagnostic	35.219	-34.599	620
Fatture da emettere v/Albaro	5.852	-5.232	620
Fatture da emettere v/Il Centro		620	620
Fatture da emettere v/AML Branch		620	620
Fatture da emettere v/IMED		620	620
Fatture da emettere v/CDC		620	620
Fatture da emettere v/CDR		620	620
Fatture da emettere v/Centro Alfa		620	620
Arrotondamento			
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	462.049	-38.571	423.478

Crediti tributari

I crediti tributari che al 30/09/2019 ammontano a Euro 79.959 sono principalmente composti dal credito IVA.

Crediti verso altri

I crediti verso altri al 30/09/2019 sono pari ad Euro 21.866 sono principalmente composti da crediti per pagamenti anticipati a fornitori.

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).

Ai sensi dell'OIC 31 e 14 la voce Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria (cd. cash pooling) comprende il credito verso la società 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 e il rischio di perdita della controparte è ritenuto insignificante.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	902.919	112.190	1.015.109
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	902.919	112.190	1.015.109

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	28.476	(6.076)	22.400
Denaro e altri valori in cassa	1.267	(429)	838
Totale disponibilità liquide	29.743	(6.505)	23.238

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
Risconti attivi	59.921	(3.803)	56.118
Totale ratei e risconti attivi	59.921	(3.803)	56.118

Il saldo al 30/09/2019 dei ratei e risconti attivi è principalmente composto da premi anticipati per assicurazioni e quote anticipate per partecipazione a congressi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 2.015.519 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	-	-		1.382.341
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	-	(1)		-
Totale altre riserve	1	-	(1)		0
Utili (perdite) portati a nuovo	163.655	149.758	1		313.414
Utile (perdita) dell'esercizio	149.758	(149.758)	-	295.764	295.764
Totale patrimonio netto	1.719.755	-	-	295.764	2.015.519

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	20.000			-	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	C	A,B,C	1.382.341	-
Riserva legale	4.000	C	B	-	-
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	U		-	-
Totale altre riserve	0			-	-
Utili portati a nuovo	313.414	U	A,B,C	313.414	(2.003)
Totale	1.719.755			1.695.755	(2.003)
Residua quota distribuibile				1.695.755	

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

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

vincoli statutari E: altro

Al 30/09/2019 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	146.420	32.282	178.702
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	12.866	-	12.866
Totale variazioni	12.866	-	12.866
Valore di fine esercizio	159.286	32.282	191.568

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 30/09/2019 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	241.543
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	69.424
Altre variazioni	(49.730)
Totale variazioni	19.694
Valore di fine esercizio	261.237

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	706.053	164.031	870.084	870.084
Debiti verso controllanti	121.220	107.270	228.490	228.490

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	161.881	(29.276)	132.605	132.605
Debiti tributari	44.744	(9.001)	35.743	35.743
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	43.663	767	44.430	44.430
Altri debiti	337.298	64.866	402.164	402.164
Totale debiti	1.414.858	298.657	1.713.515	1.713.516

I debiti verso la società controllante Alliance Medical Italia s.r.l. sono dettagliati nel seguente prospetto:

Debiti verso controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti comm.li v/Alliance Medical Italia	56	56	
Debiti consol. fiscale v/Alliance Medical Italia	58.052	58.791	739
Fatture da ricevere Alliance Medical Italia	60.474	150.697	90.223
Debiti v/fornitori Alliance Medical Italia	2.638	18.890	16.252
Arrotondamento			
Totale debiti verso imprese controllanti	121.220	228.490	107.270

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

I debiti verso le imprese sottoposte al controllo della controllante sono così composti :

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti comm.li v/Alliance Medical	76.248	66,425	-9.822
Debiti comm.li v/Alliance Medical Diagnostic	40.959	37.211	-3.748
Debiti comm.li v/Alliance Medical Holding Ltd	13.716	13.716	
Fatture da ricevere Alliance Medical Diagnostic	21.809	9.778	-12.031
Fatture da ricevere Alliance Medical	9.149	5.474	-3.675
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	161.881	132.605	-29.276

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Europa	Totale
Debiti verso fornitori	793.801	76.283	870.084
Debiti verso imprese controllanti	228.490	-	228.490
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	118.889	13.716	132.605
Debiti tributari	35.743	-	35.743
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	44.430	-	44.430

Area geografica	Italia	Europa	Totale
Altri debiti	402.164	-	402.164
Debiti	1.623.516	89.999	1.713.515

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	4.249.156	4.486.004	236.848	5,57
Altri ricavi e proventi	81.010	177.484	96.474	119,09
Totali	4.330.166	4.663.488	333.322	

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	1.048.221	1.281.173	232.952	22,22
Per servizi	1.076.673	1.266.949	190.276	17,67
Per godimento di beni di terzi	198.238	110.104	-88.134	-44,46
Per il personale:				
a) salari e stipendi	954.803	969.936	15.133	1,58
b) oneri sociali	295.745	297.797	2.052	0,69
c) trattamento di fine rapporto	69.580	69.424	-156	-0,22
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	18.107	17.727	-380	-2,10
b) immobilizzazioni materiali	342.505	212.016	-130.489	-38,10
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-52.146	-90.349	-38.203	
Oneri diversi di gestione	117.407	102.201	-15.206	-12,95
Totali	4.069.133	4.236.978	167.845	

Proventi e oneri finanziari

Non vi sono proventi derivanti da partecipazioni.

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 relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	34.170
Totale	34.170

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	85.552	36.909	43,14	122.461
Imposte relative a esercizi precedenti		15.057		15.057
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale	28.783	8.897	30,91	37.680
Totali	56.769	43.069		99.838

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 30/09/2019.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	14
Totale Dipendenti	18

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

Non sono previsti compensi per i componenti del Consiglio di Amministrazione.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnalano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

	Importo
Garanzie	707.832

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, 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 Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano 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) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

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

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

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

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Società che esercita la direzione ed il 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	30/09/2018	30/09/2017
B) Immobilizzazioni	118.304.321	80.602.803
C) Attivo circolante	15.667.546	15.287.707
D) Ratei e risconti attivi	2.590	2.804
Totale attivo	133.974.457	95.893.314
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	31.190.395	26.541.530
Utile (perdita) dell'esercizio	7.706.444	4.648.865
Totale patrimonio netto	39.896.839	32.190.395
B) Fondi per rischi e oneri	259.395	111.584
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.930	2.868
D) Debiti	93.815.293	63.588.467
Totale passivo	133.974.457	95.893.314

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2018	30/09/2017

A) Valore della produzione	2.276.674	1.093.626
B) Costi della produzione	3.931.061	1.838.503
C) Proventi e oneri finanziari	8.973.025	5.141.362
Imposte sul reddito dell'esercizio	(387.806)	(252.380)
Utile (perdita) dell'esercizio	7.706.444	4.648.865

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e 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 2019 "sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura" dalle pubbliche amministrazioni e dagli 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	295.764
Totale	295.764

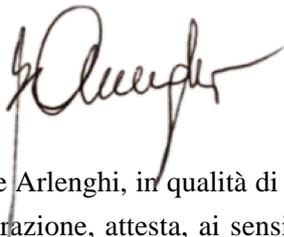
Dichiarazione di conformità del bilancio

LISSONE, 12 marzo 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



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