

## CENTRO DI RADIOLOGIA SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 30-09-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ZENSON DI PIAVE 11 31100 TREVISO TV
Codice Fiscale	01175870268
Numero Rea	Treviso 145794
P.I.	01175870268
Capitale Sociale Euro	10.200 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
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 LTD
Paese della capogruppo	Gran Bretagna

## Stato patrimoniale

	30-09-2020	30-09-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	36.484	43.313
II - Immobilizzazioni materiali	211.951	62.179
Totale immobilizzazioni (B)	248.435	105.492
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	8.630	3.517
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.591	87.124
esigibili oltre l'esercizio successivo	19.509	19.509
imposte anticipate	3.253	457
Totale crediti	124.353	107.090
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	751.903	675.084
IV - Disponibilità liquide	9.230	7.759
Totale attivo circolante (C)	894.116	793.450
<b>D) Ratei e risconti</b>	16.187	12.914
<b>Totale attivo</b>	<b>1.158.738</b>	<b>911.856</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.200	10.200
IV - Riserva legale	2.040	2.040
VI - Altre riserve	431.081	431.084
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	186.715	37.638
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	113.534	149.077
Totale patrimonio netto	743.570	630.039
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	7.500	0
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	45.444	40.010
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	330.596	221.798
Totale debiti	330.596	221.798
<b>E) Ratei e risconti</b>	31.628	20.009
<b>Totale passivo</b>	<b>1.158.738</b>	<b>911.856</b>

## Conto economico

**30-09-2020 30-09-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.072.924	929.199
5) altri ricavi e proventi		
altri	37.121	58.862
Totale altri ricavi e proventi	37.121	58.862
Totale valore della produzione	1.110.045	988.061
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.205	27.145
7) per servizi	644.235	506.738
8) per godimento di beni di terzi	74.813	75.519
9) per il personale		
a) salari e stipendi	142.997	131.229
b) oneri sociali	44.636	41.086
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.283	9.004
c) trattamento di fine rapporto	9.283	9.004
Totale costi per il personale	196.916	181.319
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	45.405	17.709
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.330	7.170
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.075	10.539
Totale ammortamenti e svalutazioni	45.405	17.709
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(5.113)	969
13) altri accantonamenti	8.049	0
14) oneri diversi di gestione	6.203	9.559
Totale costi della produzione	984.713	818.958
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	125.332	169.103
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	16.971	1.577
altri	0	29
Totale proventi diversi dai precedenti	16.971	1.606
Totale altri proventi finanziari	16.971	1.606
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	104	24
Totale interessi e altri oneri finanziari	104	24
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	16.867	1.582
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	142.199	170.685
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	47.072	34.907
imposte relative a esercizi precedenti	(389)	0
imposte differite e anticipate	(2.796)	152
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	15.222	13.451
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	28.665	21.608
21) Utile (perdita) dell'esercizio	113.534	149.077

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente Bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 113.534, dopo aver rilevato ammortamenti e svalutazioni per Euro 45.405 e imposte per Euro 28.665.

Il presente Bilancio è sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione nel maggior termine concesso dall'art. 2364, comma 2, del Codice Civile e dallo Statuto Sociale, in considerazione della necessità di disporre di maggior tempo tenuto conto delle attività in corso volte all'implementazione del nuovo sistema informativo contabile da parte della Vostra Società.

## Principi di redazione

### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è 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'informazione di Bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

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 di esercizio, 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 conformità alle disposizioni dettate 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.

### **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 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 iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto ed ampliamento con utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo ed ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con un'aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto di locazione del bene cui si riferiscono.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione effettuata, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

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

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

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento; nel valore di iscrizione in Bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzature	12,5%
Altri beni	12%, 15% e 20%

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

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

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo di acquisto, o di produzione, ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO (a scatti annuali).

### **Crediti**

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in Bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali, o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente, o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

Sulla parte non realizzata delle svalutazioni si provvede a determinare le imposte differite.

## **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, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

## **Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono determinati secondo il principio della competenza temporale; relativamente ad eventuali ratei e risconti pluriennali, si provvede a verificare il mantenimento dell'originaria iscrizione e, laddove necessario, sono operate le necessarie variazioni.

## **Fondi per rischi e oneri**

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

## **TFR**

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

## **Debiti**

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio; eventuali debiti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

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

I ricavi ed i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi; inoltre,:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione ed in accordo con i relativi contratti;
- eventuali 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 ed 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" 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 al 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.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	94.434	311.861	406.295
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	51.121	249.682	300.803
<b>Valore di bilancio</b>	43.313	62.179	105.492
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	11.501	176.847	188.348
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	18.330	27.075	45.405
<b>Totale variazioni</b>	(6.829)	149.772	142.943
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	105.935	431.692	537.627
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	69.451	219.741	289.192
<b>Valore di bilancio</b>	36.484	211.951	248.435

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	1.465	42.107	49.316	1.546	94.434
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	513	2.227	48.226	155	51.121
<b>Valore di bilancio</b>	952	39.880	1.090	1.391	43.313
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	10.613	-	888	11.501
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	293	16.623	1.090	324	18.330
<b>Totale variazioni</b>	(293)	(6.010)	(1.090)	564	(6.829)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	1.465	52.720	49.316	2.434	105.935
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	806	18.850	49.316	479	69.451

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	659	33.870	-	1.955	36.484

## 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	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	184.266	19.125	108.470	311.861
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	171.234	10.525	67.923	249.682
<b>Valore di bilancio</b>	13.032	8.600	40.547	62.179
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	165.814	-	11.033	176.847
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	15.453	1.592	10.030	27.075
<b>Totale variazioni</b>	150.361	(1.592)	1.003	149.772
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	293.064	19.125	119.503	431.692
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	129.671	12.117	77.953	219.741
<b>Valore di bilancio</b>	163.393	7.008	41.550	211.951

## **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>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	3.517	5.113	8.630
<b>Totale rimanenze</b>	3.517	5.113	8.630

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

### 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	85.550	(1.979)	83.571	83.571	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	993	16.381	17.374	17.374	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	457	2.796	3.253		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.090	65	20.155	646	19.509
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>107.090</b>	<b>17.263</b>	<b>124.353</b>	<b>101.591</b>	<b>19.509</b>

I crediti verso altri oltre l'esercizio, pari ad Euro 19.509, si riferiscono a depositi cauzionali.

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

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

#### 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 dell'OIC 14, 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
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	675.084	76.819	751.903
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>675.084</b>	<b>76.819</b>	<b>751.903</b>

#### 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
Denaro e altri valori in cassa	7.759	1.471	9.230
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>7.759</b>	<b>1.471</b>	<b>9.230</b>

#### **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>	12.914	3.273	16.187
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	12.914	3.273	16.187

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o di riscossione dei relativi proventi ed oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 30/09/2020, 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 743.570 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Decrementi		
Capitale	10.200	-	-		10.200
Riserva legale	2.040	-	-		2.040
Altre riserve					
Riserva straordinaria	431.084	-	-		431.084
Varie altre riserve	-	-	3		(3)
Totale altre riserve	431.084	-	3		431.081
Utili (perdite) portati a nuovo	37.638	149.077	-		186.715
Utile (perdita) dell'esercizio	149.077	(149.077)	-	113.534	113.534
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>630.039</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>113.534</b>	<b>743.570</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	10.200	C		-
Riserva legale	2.040	U	B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	431.084	U	A,B,C	431.084
Varie altre riserve	(3)			-
Totale altre riserve	431.081			431.084
Utili portati a nuovo	186.715	U	A,B,C	186.715
<b>Totale</b>	<b>630.036</b>			<b>617.799</b>
<b>Quota non distribuibile</b>				<b>662</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>617.137</b>

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

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

## Fondi per rischi e oneri

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

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Accantonamento nell'esercizio	8.049	8.049
Utilizzo nell'esercizio	549	549
<b>Totale variazioni</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
Valore di fine esercizio	7.500	7.500

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 30/09/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti; 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	40.010
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	9.283
Utilizzo nell'esercizio	3.849
<b>Totale variazioni</b>	<b>5.434</b>
Valore di fine esercizio	45.444

## 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 banche	87	(87)	-	-
Debiti verso fornitori	128.838	49.226	178.064	178.064
Debiti verso controllanti	-	89.308	89.308	89.308
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	74.732	(29.196)	45.536	45.536
Debiti tributari	7.673	36	7.709	7.709
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.268	1.710	9.978	9.978
Altri debiti	2.200	(2.199)	1	1

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Totale debiti</b>	221.798	108.798	330.596	330.596

### Suddivisione dei debiti per area geografica

I soggetti creditori sono tutti nazionali.

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

Non sono iscritti in Bilancio debiti di durata superiore ai 5 anni e/o debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

### **Ratei e risconti passivi**

Si forniscono 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>	20.009	11.619	31.628
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	20.009	11.619	31.628

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Si forniscono 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
Ricavi vendite e prestazioni	929.199	1.072.924	143.725
Altri ricavi e proventi	58.862	37.121	-21.741
<b>Totali</b>	<b>988.061</b>	<b>1.110.045</b>	<b>121.984</b>

### 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>Prestazioni di servizi</b>	1.072.924
<b>Totale</b>	1.072.924

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

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 aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
<b>Italia</b>	1.072.924
<b>Totale</b>	1.072.924

La Società non ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale.

### Costi della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	27.145	14.205	-12.940	-47,67
Per servizi	506.738	644.235	137.497	27,13
Per godimento di beni di terzi	75.519	74.813	-706	-0,93
Per il personale:				
a) salari e stipendi	131.229	142.997	11.768	8,97

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
b) oneri sociali	41.086	44.636	3.550	8,64
c) trattamento di fine rapporto	9.004	9.283	279	3,10
<b>Ammortamenti e svalutazioni:</b>				
a) immobilizzazioni immateriali	7.170	18.330	11.160	155,65
b) immobilizzazioni materiali	10.539	27.075	16.536	156,90
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	969	-5.113	-6.082	-627,66
Altri accantonamenti		8.049	8.049	
Oneri diversi di gestione	9.559	6.203	-3.356	-35,11
<b>Totali</b>	<b>818.958</b>	<b>984.713</b>	<b>165.755</b>	

## Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente, ivi compresi miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute ed accantonamenti di legge.

### Ammortamenti

Per quanto concerne gli ammortamenti, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della stimata durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### Oneri di entità o incidenza eccezionale

La Società non ha rilevato oneri e/o costi di entità o incidenza eccezionale.

## 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>	104
<b>Totale</b>	104

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			16.971			16.971
<b>Totali</b>			<b>16.971</b>			<b>16.971</b>

## 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	Esercizio corrente
Imposte correnti	34.907	12.165	47.072
Imposte relative a esercizi precedenti		-389	-389
Imposte differite/anticipate	152	-2.948	-2.796
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale	13.451	1.771	15.222
<b>Totali</b>	<b>21.608</b>	<b>7.057</b>	<b>28.665</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 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.

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

### **Dati sull'occupazione**

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

	Numero medio
Impiegati	5
Altri dipendenti	1
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>6</b>

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

Ai sensi di legge, si segnala che la Società non ha corrisposto alcun compenso agli amministratori, né ha concesso loro anticipazioni o crediti.

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

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis, del Codice Civile, si segnala che nell'esercizio in esame 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, del Codice Civile, si segnala che non si evidenziano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che presentino rischi o benefici rilevanti e la cui conoscenza sia necessaria 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 segnala 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 Group LTD
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Warwick – Gran Bretagna

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, n. 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 che esercita attività di direzione e coordinamento sulla Società tramite la controllante Alliance Medical Italia S.r.l.; nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita attività di direzione e coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

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

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2019	30/09/2018
A) Valore della produzione	3.697.334	2.276.674
B) Costi della produzione	5.346.872	3.931.061

C) Proventi e oneri finanziari	15.599.530	8.973.025
Imposte sul reddito dell'esercizio	(299.571)	(387.806)
Utile (perdita) dell'esercizio	14.249.563	7.706.444

## Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), 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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della L. 124/2017, si segnala che nel corso dell'esercizio la Società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e/o comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati.

## 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	113.534
Totale	113.534

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Rinnovo Organi sociali**

Signor Socio,

con l'approvazione del bilancio al 30/09/2020 viene a scadere il mandato conferito all'Organo Amministrativo;  
Vi invitiamo pertanto, ai sensi dello Statuto, a voler provvedere alle nuove nomine.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

TREVISO, 19 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



Il sottoscritto Beatrice Arlenghi, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 del 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.