

CENTRO ALFA S.R.L. a socio unico

Bilancio di esercizio al 30-09-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BELLINI 174 41121 MODENA MO
Codice Fiscale	01017910363
Numero Rea	Modena 202550
P.I.	01017910363
Capitale Sociale Euro	10.000 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
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	9.545	7.844
II - Immobilizzazioni materiali	532.514	569.055
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.500	2.500
Totale immobilizzazioni (B)	544.559	579.399
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.142	119.077
Totale crediti	113.142	119.077
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	80.497	99.316
IV - Disponibilità liquide	10.505	9.822
Totale attivo circolante (C)	204.144	228.215
D) Ratei e risconti	11.444	5.520
Totale attivo	760.147	813.134
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	(1)	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	456.766	418.992
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(86.074)	37.773
Totale patrimonio netto	380.691	466.767
B) Fondi per rischi e oneri	110.500	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	92.883	87.358
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.073	259.009
Totale debiti	176.073	259.009
Totale passivo	760.147	813.134

Conto economico

30-09-2020 30-09-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	589.328	652.440
5) altri ricavi e proventi		
altri	26.690	4.771
Totale altri ricavi e proventi	26.690	4.771
Totale valore della produzione	616.018	657.211
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.749	9.520
7) per servizi	407.165	436.994
8) per godimento di beni di terzi	5.396	4.366
9) per il personale		
a) salari e stipendi	78.671	93.890
b) oneri sociali	23.685	26.903
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.690	6.679
c) trattamento di fine rapporto	6.690	6.679
Totale costi per il personale	109.046	127.472
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	45.226	30.979
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.253	3.014
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.973	27.965
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.237	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	49.463	30.979
13) altri accantonamenti	110.500	0
14) oneri diversi di gestione	7.267	9.716
Totale costi della produzione	698.586	619.047
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(82.568)	38.164
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllanti	2.300	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	2.300	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	0	202
altri	0	94
Totale proventi diversi dai precedenti	0	296
Totale altri proventi finanziari	2.300	296
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	0	32
altri	15	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	15	33
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.285	263
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(80.283)	38.427
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.559	5.632
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	5.768	4.978

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.791	654
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(86.074)	37.773

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 una perdita d'esercizio pari ad Euro 86.074, dopo aver rilevato ammortamenti e svalutazioni per Euro 49.463 ed imposte per Euro 5.791.

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 di un nuovo sistema informativo contabile da parte della 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 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 la 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 da 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.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato 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 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 iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati 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 industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno (software)	33,33%

Immobilizzazioni materiali

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

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli 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
Terreni e fabbricati	2,35%
Impianti e macchinario	12,5%
Attrezzature industriali e commerciali	12,5%
Altri beni	12,0% - 20.0%

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 minore 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.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

Le partecipazioni non destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della Società vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

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, applicando il metodo LIFO (a scatti annuali).

Crediti

I crediti sono stati 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 stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ad eventuali ratei e risconti pluriennali, si provvede a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e, laddove necessario, sono operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono 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 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.

I 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.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e 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 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 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

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.858	1.049.605	2.500	1.062.963
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.014	480.550		483.564
Valore di bilancio	7.844	569.055	2.500	579.399
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	6.954	3.432	-	10.386
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	2	-	-
Ammortamento dell'esercizio	5.253	39.973		45.226
Totale variazioni	1.701	(36.541)	-	(34.840)
Valore di fine esercizio				
Costo	17.812	1.053.037	2.500	1.073.349
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.267	520.523		528.790
Valore di bilancio	9.545	532.514	2.500	544.559

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	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.858	10.858
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.014	3.014
Valore di bilancio	7.844	7.844
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	6.954	6.954
Ammortamento dell'esercizio	5.253	5.253
Totale variazioni	1.701	1.701
Valore di fine esercizio		
Costo	17.812	17.812
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.267	8.267
Valore di bilancio	9.545	9.545

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).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	601.138	223.710	54.215	170.542	1.049.605
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	173.151	135.067	33.149	139.183	480.550
Valore di bilancio	427.987	88.643	21.066	31.359	569.055
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.128	2.305	3.432
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1	1	-	-	2
Ammortamento dell'esercizio	13.465	15.055	1.788	9.664	39.973
Totale variazioni	(13.466)	(15.056)	(660)	(7.359)	(36.541)
Valore di fine esercizio					
Costo	601.137	223.709	55.343	172.847	1.053.037
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	186.616	150.122	34.937	148.847	520.523
Valore di bilancio	414.521	73.587	20.406	24.000	532.514

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società. Il loro valore al 30/09/2020 ammonta complessivamente a Euro 2.500 (Euro 2.500 alla fine dell'esercizio precedente).

Attivo circolante

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	114.337	(5.814)	108.523	108.523
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.189	(1.189)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20	932	952	952
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.531	136	3.667	3.667

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	119.077	(5.935)	113.142	113.142

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	108.523	108.523
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	952	952
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.667	3.667
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	113.142	113.142

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 vantato dalla Società 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 insignificante.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	99.316	(18.819)	80.497
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	99.316	(18.819)	80.497

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	1.197	(643)	554
Denaro e altri valori in cassa	8.625	1.326	9.951
Totale disponibilità liquide	9.822	683	10.505

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	5.520	5.924	11.444
Totale ratei e risconti attivi	5.520	5.924	11.444

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 380.691 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	Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-	-		10.000
Altre riserve						
Varie altre riserve	2	-	-	3		(1)
Totale altre riserve	2	-	-	3		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	418.992	37.773	1	-		456.766
Utile (perdita) dell'esercizio	37.773	(37.773)	-	-	(86.074)	(86.074)
Totale patrimonio netto	466.767	-	1	3	(86.074)	380.691

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 altre ragioni	
Capitale	10.000	C		-		-
Altre riserve						
Varie altre riserve	(1)			-		-
Totale altre riserve	(1)			-		-
Utili portati a nuovo	456.766	U	A, B, C	456.766		539.471
Totale	466.765			456.766		539.471
Residua quota distribuibile				456.766		

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

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
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	110.500	110.500
Totale variazioni	110.500	110.500
Valore di fine esercizio	110.500	110.500

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	87.358
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.690
Utilizzo nell'esercizio	1.165
Totale variazioni	5.525
Valore di fine esercizio	92.883

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è iscritto nella voce "Altri debiti" dello Stato Patrimoniale.

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	169.293	(63.164)	106.129	106.129
Debiti verso controllanti	33.055	619	33.674	33.674
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	5.295	675	5.970	5.970
Debiti tributari	9.989	(4.986)	5.003	5.003
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.720	2.718	16.438	16.438
Altri debiti	27.657	(18.798)	8.859	8.859
Totale debiti	259.009	(82.936)	176.073	176.073

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	169.293	106.129	-63.164
Fornitori entro esercizio:	118.225	28.533	-89.692
Fatture da ricevere entro esercizio:	51.068	77.596	26.528
Totale debiti verso fornitori	169.293	106.129	-63.164

Debiti verso controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti vs Alliance Medical Italia srl	33.055	33.674	619
Totale debiti verso imprese controllanti	33.055	33.674	619

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	7.660	3.863	-3.797
Debito IRAP	670	785	115
Erario c.to IVA	1.659	355	-1.304
Totale debiti tributari	9.989	5.003	-4.986

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	4.331	6.477	2.146
Debiti verso Inail	11	400	389
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	9.378	9.561	183
Totale debiti previd. e assicurativi	13.720	16.438	2.718

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	27.657	8.859	-18.798
Debiti verso dipendenti/assimilati	27.006	8.208	-18.798
- altri	651	651	
Totale Altri debiti	27.657	8.859	-18.798

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	106.129	106.129
Debiti verso imprese controllanti	33.674	33.674
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	5.970	5.970
Debiti tributari	5.003	5.003
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.438	16.438
Altri debiti	8.859	8.859
Debiti	176.073	176.073

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

Non sussistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e/o di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

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	652.440	589.328	-63.112	-9,67
Altri ricavi e proventi	4.771	26.690	21.919	459,42
Totali	657.211	616.018	-41.193	

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
Prestazioni di servizi	589.328
Totale	589.328

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
Italia	589.328
Totale	589.328

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	9.520	9.749	229	2,41
Per servizi	436.994	407.165	-29.829	-6,83
Per godimento di beni di terzi	4.366	5.396	1.030	23,59
Per il personale:				
a) salari e stipendi	93.890	78.671	-15.219	-16,21

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
b) oneri sociali	26.903	23.685	-3.218	-11,96
c) trattamento di fine rapporto	6.679	6.690	11	0,16
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.014	5.253	2.239	74,29
b) immobilizzazioni materiali	27.965	39.973	12.008	42,94
d) svalut.ni crediti att. circolante		4.237	4.237	
Altri accantonamenti		110.500	110.500	
Oneri diversi di gestione	9.716	7.267	-2.449	-25,21
Totali	619.047	698.586	79.539	

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	5.632	5.927	105,24	11.559
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale	4.978	790	15,87	5.768
Totali	654	5.137		5.791

La Società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale, per il periodo 2019-2021, 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.

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	4
Totale Dipendenti	4

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.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 numero 9 del Codice Civile, si segnala che non ci sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis del Codice Civile, si segnala 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 del Codice Civile, si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che possano comportare 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 Codicel 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 numero 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, 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 che esercita attività di direzione e coordinamento tramite la controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla 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
Totale attivo	143.672.857	133.974.457
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
Totale patrimonio netto	54.146.402	39.896.839
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
Totale passivo	143.672.857	133.974.457

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, 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 2020 "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

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del Bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 86.074 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riporto a nuovo	86.074
Totale	86.074

Dichiarazione di conformità del bilancio

MODENA, 19 marzo 2021

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.