

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2019

**CASA DI CURA PRIVATA
VILLA ANNA - SOCIETA' PER
AZIONI**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: SAN BENEDETTO DEL TRONTO AP
VIA TOSCANA 159

Codice fiscale: 00219170446

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	41
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	49
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	57
Capitolo 5 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA	61

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	63074 SAN BENEDETTO DEL TRONTO (AP) VIA TOSCANA, 159
Codice Fiscale	00219170446
Numero Rea	AP 26404
P.I.	00219170446
Capitale Sociale Euro	500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	OSPEDALI E CASE DI CURA SPECIALISTICI (861020)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	24.014	27.076
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	465	620
7) altre	9.309	10.806
Totale immobilizzazioni immateriali	33.788	38.502
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	12.560.823	13.158.509
2) impianti e macchinario	2.384.038	2.671.415
4) altri beni	236.430	285.105
5) immobilizzazioni in corso e acconti	752.426	435.353
Totale immobilizzazioni materiali	15.933.717	16.550.382
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	102.670	102.000
d-bis) altre imprese	500	500
Totale partecipazioni	103.170	102.500
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	775	775
Totale crediti verso altri	775	775
Totale crediti	775	775
Totale immobilizzazioni finanziarie	103.945	103.275
Totale immobilizzazioni (B)	16.071.450	16.692.159
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	459.382	527.980
Totale rimanenze	459.382	527.980
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.788.699	4.011.329
Totale crediti verso clienti	3.788.699	4.011.329
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.500.000	2.500.000
Totale crediti verso imprese collegate	2.500.000	2.500.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.522	424.596
Totale crediti tributari	112.522	424.596
5-ter) imposte anticipate	252.840	261.576
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.052.399	1.041.485
Totale crediti verso altri	1.052.399	1.041.485
Totale crediti	7.706.460	8.238.986
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	35.000	35.000

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	35.000	35.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	664.776	483.298
3) danaro e valori in cassa	4.244	3.930
Totale disponibilità liquide	669.020	487.228
Totale attivo circolante (C)	8.869.862	9.289.194
D) Ratei e risconti	46.490	70.040
Totale attivo	24.987.802	26.051.393
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
III - Riserve di rivalutazione	5.744.180	5.744.180
IV - Riserva legale	100.000	100.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	4.349.548	4.162.412
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	2
Totale altre riserve	4.349.549	4.162.414
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(293)	(2.049)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	408.134	187.136
Totale patrimonio netto	11.101.570	10.691.681
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	293	2.049
4) altri	70.000	87.541
Totale fondi per rischi ed oneri	70.293	89.590
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	762.066	856.075
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.758.381	2.996.926
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.015.910	2.207.653
Totale debiti verso banche	3.774.291	5.204.579
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.442.737	7.362.760
Totale debiti verso fornitori	7.442.737	7.362.760
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.000	24.000
Totale debiti verso imprese collegate	24.000	24.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.840	252.191
Totale debiti tributari	187.840	252.191
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	294.611	353.192
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.611	353.192
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.272.482	1.149.256
Totale altri debiti	1.272.482	1.149.256
Totale debiti	12.995.961	14.345.978
E) Ratei e risconti	57.912	68.069
Totale passivo	24.987.802	26.051.393

(1)

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	2

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.194.865	18.805.602
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	8.780
altri	48.880	291.835
Totale altri ricavi e proventi	48.880	300.615
Totale valore della produzione	19.243.745	19.106.217
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.203.857	4.339.479
7) per servizi	8.308.532	8.014.313
8) per godimento di beni di terzi	150.041	270.779
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.062.796	3.117.642
b) oneri sociali	926.568	869.470
c) trattamento di fine rapporto	240.506	247.616
e) altri costi	123	113
Totale costi per il personale	4.229.993	4.234.841
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.929	30.952
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.283.988	1.259.653
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.309.917	1.290.605
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	68.598	(4.248)
12) accantonamenti per rischi	50.000	25.000
14) oneri diversi di gestione	367.208	492.007
Totale costi della produzione	18.688.146	18.662.776
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	555.599	443.441
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	38.667	-
Totale proventi da partecipazioni	38.667	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese collegate	75.000	81.367
altri	38.218	28.249
Totale proventi diversi dai precedenti	113.218	109.616
Totale altri proventi finanziari	113.218	109.616
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	119.831	165.637
Totale interessi e altri oneri finanziari	119.831	165.637
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	32.054	(56.021)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	9.330	81.541
Totale svalutazioni	9.330	81.541
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(9.330)	(81.541)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	578.323	305.879

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	155.129	56.004
imposte relative a esercizi precedenti	6.323	4.718
imposte differite e anticipate	8.737	58.021
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	170.189	118.743
21) Utile (perdita) dell'esercizio	408.134	187.136

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	408.134	187.136
Imposte sul reddito	170.189	118.743
Interessi passivi/(attivi)	6.613	56.021
(Dividendi)	(38.667)	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(5.005)	(21.734)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	541.264	340.166
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	290.506	272.616
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.309.917	1.290.605
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	9.330	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.609.753	1.563.221
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.151.017	1.903.387
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	68.598	(4.247)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	222.630	581.091
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	79.977	97.478
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	23.550	29.850
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(10.157)	(34.435)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	53.731	371.182
Totale variazioni del capitale circolante netto	438.329	1.040.919
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.589.346	2.944.306
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(6.613)	(81.018)
(Imposte sul reddito pagate)	86.270	(514.469)
Dividendi incassati	38.667	-
(Utilizzo dei fondi)	(403.812)	(300.059)
Totale altre rettifiche	(285.488)	(895.546)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.303.858	2.048.760
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(667.323)	(1.254.913)
Disinvestimenti	5.005	21.734
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(21.215)	(19.522)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(10.000)	-
Disinvestimenti	-	34.025
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(693.533)	(1.218.676)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(238.545)	22.588
Accensione finanziamenti	-	800.000
(Rimborso finanziamenti)	(1.191.743)	(1.421.392)

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.755	3.321
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.428.533)	(595.483)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	181.791	234.601
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	483.298	248.672
Danaro e valori in cassa	3.930	3.955
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	487.228	252.627
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	664.776	483.298
Danaro e valori in cassa	4.244	3.930
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	669.020	487.228

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 408.134, al netto degli ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti di complessivi Euro 1.369.247 e al netto di imposte iscritte di Euro 170.189.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della Sanità Privata, fornendo prestazioni sia in regime di accreditamento con il SSN sia a pagamento da parte degli utenti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo da segnalare.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c e art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

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

Gli ammortamenti sono stati quantificati in ragione della residua possibilità di utilizzazione dei beni e degli oneri pluriennali.

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 viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

Tipo Bene	% Ammortamento
Oneri per software ed elaboratori	20,00%
Oneri pluriennali su spese mutui ipotecari	10,00%
Oneri per marchio dell'impresa, registrato nel 2003 e rinnovato nel 2013	10,00%
Oneri per certificazione di qualità	33,33%
Oneri per accreditamento	33,33%
Oneri per autorizzazione	20,00%
Altri oneri pluriennali	20,00%

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, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati industriali	3,00 %
Mobili e arredi	10,00 %
Attrezzatura specifica	12,50 %
Attrezzatura generica	25,00 %
Macchine elettroniche	20,00 %
Automezzi	20,00 %
Biancheria	40,00 %

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 viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Non sono state ammortizzate le aree di sedime e pertinenziali dei fabbricati di proprietà, già scorporate dal costo di esercizio 2006, in quanto ritenuti beni patrimoniali non soggetti a degrado e aventi vita utile illimitata.

Per i beni il cui valore residuo era inferiore all'importo ottenibile applicando le succitate aliquote, nell'esercizio è stato speso tale importo residuo.

Per i beni strumentali di modesto importo unitario (non superiore a Euro 516,46) si è proceduto alla deduzione integrale del costo nell'esercizio, stante la loro ripetitività pressoché costante negli anni.

Non sono state eseguite svalutazioni dei cespiti.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie, fatto salvo quanto in appresso.

L'immobile in cui opera la società e taluni impianti, macchinari e attrezzature sono stati in passato rivalutati ai sensi della Legge n. 72/83.

L'immobile destinato ad attività ospedaliera e quello degli uffici amministrativi sono stati in passato rivalutati anche ai sensi della Legge n. 431/91.

Il complesso ospedaliero di Via Toscana n. 159, gli uffici di Via Doberdò n. 2, l'ufficio di Via Silvio Pellico n. 121 e 21 e le aree di sedime su cui sono edificati gli immobili e la corte del compendio ospedaliero sono stati rivalutati anche ai sensi della Legge n. 2 del 28/1/2009.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo, ove diverso, è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato.

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di

acquisto o sottoscrizione e, in presenza di perdite durevoli di valore, si è proceduto alla svalutazione per tenerne conto. Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati sono stati rilevati inizialmente al 1/1/2016; la loro valutazione è stata fatta sia alla data di rilevazione iniziale sia ad ogni data fair value di chiusura del bilancio.

Gli strumenti finanziari derivati con fair value negativo sono stati iscritti in bilancio tra i Fondi per rischi e oneri.

Gli strumenti finanziari derivati sono stati valutati come di copertura applicando all'operazione il modello semplificato in quanto:

- l'importo nominale, la data di regolamento, dei flussi finanziari, la scadenza e la variabile sottostante dello strumento di copertura e dell'elemento coperto corrispondono o sono strettamente allineati;
- lo strumento finanziario derivato è stato stipulato a condizioni di mercato

Al 31/12/2019, è stato rilevato il fair value del derivato (mark to market) imputando tale ammontare in contropartita dell'apposita riserva.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Non sono state effettuate operazioni che hanno generato ricavi, proventi, costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta.

Non sono state effettuate operazioni che hanno generato proventi e oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sono state poste in essere operazioni originariamente espresse in valuta estera.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.

L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Nelle garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali.

La natura delle garanzie reali prestate è:

Sull'immobile di proprietà della società sito in San Benedetto del Tronto, alla via Toscana, 159, grava ipoteca di Euro 8.000.000

Sull'immobile di proprietà della società sito in San Benedetto del Tronto, alla via S. Pellico, 121 e 21, grava ipoteca di Euro 400.000

Nel caso di fidejussione prestata dalla società insieme con altri garanti (co-fidejussione), è riportato l'intero ammontare della garanzia prestata; a tal proposito si segnala la fideiussione concessa alla partecipata Casa di Cura San Benedetto Spa per l'importo di Euro 3.000.000 a garanzia del mutuo di pari importo erogato alla stessa.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
33.788	38.502	(4.714)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	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 inizio esercizio				
Costo	245.766	3.921	345.621	595.308
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	218.690	3.301	334.815	556.806
Valore di bilancio	27.076	620	10.806	38.502
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	12.901	-	8.314	21.215
Ammortamento dell'esercizio	15.963	155	9.811	25.929
Totale variazioni	(3.062)	(155)	(1.497)	(4.714)
Valore di fine esercizio				
Costo	258.667	3.921	353.935	616.523
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	234.653	3.456	344.626	582.735
Valore di bilancio	24.014	465	9.309	33.788

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 la società non ha ricevuto contributi in conto capitale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
15.933.717	16.550.382	(616.665)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	14.018.611	9.928.288	1.975.417	435.353	26.357.669
Rivalutazioni	6.107.305	16.735	-	-	6.124.040
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.967.407	7.273.608	1.690.312	-	15.931.327
Valore di bilancio	13.158.509	2.671.415	285.105	435.353	16.550.382
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	3.404	313.687	33.159	421.690	771.940
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	6.033	476	(104.617)	(98.108)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(6.033)	(476)	-	(6.509)
Ammortamento dell'esercizio	601.090	601.064	81.834	-	1.283.988
Totale variazioni	(597.686)	(287.377)	(48.675)	317.073	(616.665)
Valore di fine esercizio					
Costo	14.022.015	10.241.975	2.008.576	752.426	27.024.992
Rivalutazioni	6.107.305	16.735	-	-	6.124.040
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.568.497	7.874.672	1.772.146	-	17.215.315
Valore di bilancio	12.560.823	2.384.038	236.430	752.426	15.933.717

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2019 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore) e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Descrizione	Rivalutazione L. 72 /1983	Rivalutazione L. 413/1991	Rivalutazione L. 2 /2009	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	83.260	110.710	5.363.663	5.557.633
Impianti, macchinari e attrezzature	16.735			16.735
TOTALE	99.995	110.710	5.363.663	5.574.368

Immobilizzazioni non ammortizzabili

Descrizione	Rivalutazione L. 72 /1983	Rivalutazione L. 413/1991	Rivalutazione L. 2 /2009	Totale rivalutazioni
Sedime Via Toscana			377.160	377.160
Corte Via Toscana			66.352	66.352
Sedime Via Doberdò			96.371	96.371
Sedime Via Pellico			9.789	9.789
TOTALE			549.672	549.672

Operazioni di locazione finanziaria

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	7.500
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	3.750
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	0
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	902

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per il quale, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

contratto di leasing n. 01435562/001 del 11/11/2013
durata del contratto di leasing (mesi): 71
bene utilizzato: laser ad olmio
costo del bene in Euro: 30.000;
maxicanone pagato il 17/1/2014 per Euro 3.000

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
103.945	103.275	670

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	102.000	500	102.500
Valore di bilancio	102.000	500	102.500
Variazioni nell'esercizio			
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	9.330	-	9.330
Altre variazioni	10.000	-	10.000
Totale variazioni	670	-	670
Valore di fine esercizio			
Costo	102.670	500	103.170
Valore di bilancio	102.670	500	103.170

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Il fondo patrimoniale comune della rete soggetto Villa Montefeltro è stata ricostituito in data 21/03/2019; in data 31/12/2019 la partecipazione è stata svalutata per Euro 9.330 per recepire una perdita durevole di valore.

Il bilancio utilizzato ai fini della valutazione è quello d'esercizio, essendo le date di chiusura degli esercizi della partecipante e della partecipata coincidenti.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	775	775	775
Totale crediti immobilizzati	775	775	775

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Con.Sa.Pri.	Monteprandone (AP)	02168950448	40.000	75	42.140	10.000	25,00%	10.000
Villa Montefeltro (Rete soggetto)	Sassocorvaro (PU)	02618720417	30.000	(27.990)	2.010	10.000	33,33%	670
Casa di Cura Privata San Benedetto S.p.A.	Ascoli Piceno (AP)	02286650441	120.000	379.088	692.079	60.000	50,00%	60.000
Gestioni Spedalità Privata	Macerata (MC)	01930210438	96.000	31.023	135.412	32.000	33,33%	32.000
Totale								102.670

La partecipazione detenuta nella rete soggetto Villa Montefeltro è stata svalutata per Euro 9.330 in ragione delle perdite subite nel 2019.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nel corso dell'esercizio è stato ricostituito il fondo patrimoniale comune della rete soggetto Villa Montefeltro per Euro 30.000 con versamento in data 21/3/2019 della quota di spettanza pari a Euro 10.000.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	775	775
Totale	775	775

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

La partecipazione in altre imprese per Euro 500 è riferita all'acquisizione di n. 1 quota sociale della Bcc Picena per totali Euro 500, di cui Euro 25,82 riferiti al valore nominale ed Euro 474,18 riferiti al sovrapprezzo.

I crediti verso altri sono riferiti a depositi cauzionali.

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	500
Crediti verso altri	775

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	500
Totale	500

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	775
Totale	775

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
459.382	527.980	(68.598)

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	527.980	(68.598)	459.382
Totale rimanenze	527.980	(68.598)	459.382

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
7.706.460	8.238.986	(532.526)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.011.329	(222.630)	3.788.699	3.788.699
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	2.500.000	-	2.500.000	2.500.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	424.596	(312.074)	112.522	112.522
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	261.576	(8.736)	252.840	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.041.485	10.914	1.052.399	1.052.399
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.238.986	(532.526)	7.706.460	7.453.620

Tutti i crediti sono verso soggetti italiani.

I crediti verso clienti sono vantati quasi integralmente verso l'ASUR – Area Vasta 5 ed attengono a prestazioni per ricoveri e ambulatori in convenzione.

I crediti verso clienti sono esposti al netto delle note credito da emettere ed emesse ai sensi delle DGRM 978/2019 e al netto dei relativi fondi rischi.

Per i crediti verso imprese collegate, iscritti come scadenti entro l'esercizio, potrebbe essere, almeno per una quota, necessaria una proroga della scadenza.

I crediti tributari riguardano prevalentemente il credito Ires, Iva e DL 66/2014.

Le imposte anticipate sono relative a differenze temporanee in relazione alle quali vi è la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui esse si riverseranno di un imponibile inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Per il dettaglio delle imposte anticipate contabilizzate nell'esercizio si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente Nota Integrativa.

I crediti verso altri sono prevalentemente riferiti a un deposito vincolato a seguito di offerta reale su sentenza definitiva relativa ad un sinistro, da anticipi corrisposti ai dipendenti non medici per futuri rinnovi contrattuali e relativi contributi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.788.699	3.788.699
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	2.500.000	2.500.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	112.522	112.522
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	252.840	252.840
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.052.399	1.052.399
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.706.460	7.706.460

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0
Accantonamento esercizio	0	0	0
Saldo al 31/12/2019	0	0	0

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
35.000	35.000	

L'importo è riferito al piano di accumulo AXA denominato "Investimento più" il cui rendimento è collegato all'andamento dei fondi/titoli sottostanti.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
669.020	487.228	181.792

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	483.298	181.478	664.776
Denaro e altri valori in cassa	3.930	314	4.244
Totale disponibilità liquide	487.228	181.792	669.020

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
46.490	70.040	(23.550)

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

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	70.040	(23.550)	46.490
Totale ratei e risconti attivi	70.040	(23.550)	46.490

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti attivi su canoni leasing	89
Risconti attivi su premi di assicurazione	23.037
Risconti attivi su canoni contin. manut.	4.138
Altri di ammontare non apprezzabile	19.226
TOTALE	46.490

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
11.101.570	10.691.681	409.889

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	500.000	-	-	-		500.000
Riserve di rivalutazione	5.744.180	-	-	-		5.744.180
Riserva legale	100.000	-	-	-		100.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	4.162.412	187.136	-	-		4.349.548
Varie altre riserve	2	-	-	(1)		1
Totale altre riserve	4.162.414	187.136	-	(1)		4.349.549
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(2.049)	-	1.756	-		(293)
Utile (perdita) dell'esercizio	187.136	(187.136)	-	-	408.134	408.134
Totale patrimonio netto	10.691.681	-	1.756	(1)	408.134	11.101.570

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	500.000	B	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	5.744.180	A,B	5.744.180
Riserva legale	100.000	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	4.349.548	A,B,C,D	-
Varie altre riserve	1		-

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale altre riserve	4.349.549		4.349.549
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(293)	A,B,C,D	-
Totale	10.693.436		10.093.729
Quota non distribuibile			5.744.180
Residua quota distribuibile			4.349.549

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	1	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) quater.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(2.049)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	1.756
Valore di fine esercizio	(293)

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	500.000	100.000	9.135.823	765.398	10.501.221
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			765.398	(765.398)	
Altre variazioni					
incrementi			3.324		3.324
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				187.136	187.136
Alla chiusura dell'esercizio precedente	500.000	100.000	9.904.545	187.136	10.691.681
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			187.136	(187.136)	

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
Altre variazioni					
incrementi			1.756		1.756
decrementi			(1)		
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				408.134	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	500.000	100.000	10.093.436	408.134	11.101.570

Le riserve di seguito dettagliate, a seguito di delibera dell'Assemblea straordinaria dei soci del 29 settembre 2004, sono state impiegate per l'aumento gratuito del capitale sociale:

Riserve	Rivalutazione monetarie	Rivalutazione non monetarie
Riserva Legge n. 72/83 (Immobile)	83.260	
Riserva Legge n. 72/83 (Impianti e attrezzatura)	16.735	
Riserva Legge n. 413/91 (Immobile)	110.710	
TOTALE	210.705	

Nel patrimonio netto è presente la seguente Riserva che in caso di distribuzione concorre a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva di rivalutazione ex DI 185/09 L. n. 2/2009 Immobili	5.744.180
	5.744.180

Riserve incorporate nel capitale sociale

Le riserve di seguito dettagliate, a seguito di delibera dell'Assemblea straordinaria dei soci del 29 settembre 2004, sono state impiegate per l'aumento gratuito del capitale sociale:

Riserve	Rivalutazione monetarie	Rivalutazione non monetarie
Riserva Legge n. 72/83 (Immobile)	83.260	
Riserva Legge n. 72/83 (Impianti e attrezzatura)	16.735	
Riserva Legge n. 413/91 (Immobile)	110.710	
TOTALE	210.705	

In caso di rimborso ai soci, la detta riserva di Euro 210.705 concorrerà a formare il reddito imponibile della Società.

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
70.293	89.590	(19.297)

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.049	87.541	89.590
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	50.000	50.000

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Utilizzo nell'esercizio	1.756	(67.541)	(69.297)
Totale variazioni	(1.756)	(17.541)	(19.297)
Valore di fine esercizio	293	70.000	70.293

Gli accantonamenti dell'esercizio di Euro 50.000,00 sono relativi a rischi connessi con controversie legali in corso.

L'utilizzo di 67.541,00 è riferito al verificarsi dei rischi oggetto di precedente stanziamento ovvero allo stralcio della quota di fondo rivelatasi esuberante.

La voce "Strumenti finanziari derivati passivi" contiene la rilevazione del Mark to Market dello strumento derivato "CAP IN OUT DILAZIONATO" sottoscritto dalla Società a copertura (cash flow hedge) del mutuo BNL di nominali Euro 4.000.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
762.066	856.075	(94.009)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	856.075
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	240.506
Utilizzo nell'esercizio	(123.309)
Altre variazioni	(211.206)
Totale variazioni	(94.009)
Valore di fine esercizio	762.066

La riforma di cui al D Lgs 5 dicembre 2005 n. 252 "Disciplina delle forme pensionistiche complementari" ha comportato che le quote di Tfr maturate a partire dal 1° gennaio 2007 debbano essere, a scelta del dipendente, destinate a forme di previdenza complementare o mantenute in azienda ma con l'obbligo del datore di lavoro di trasferire mensilmente le stesse al Fondo di Tesoreria istituito presso l'Inps.

Resta in azienda la rivalutazione del Tfr accantonato a tutto il 31 dicembre 2006.

Il debito al 31 dicembre 2019 per il TFR da versare a forme pensionistiche complementari ai sensi del D Lgs n. 252 del 5 dicembre 2005 è stato iscritto in Bilancio alla voce D.14 dello stato patrimoniale, fra gli altri debiti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
12.995.961	14.345.978	(1.350.017)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	5.204.579	(1.430.288)	3.774.291	2.758.381	1.015.910
Debiti verso fornitori	7.362.760	79.977	7.442.737	7.442.737	-
Debiti verso imprese collegate	24.000	-	24.000	24.000	-
Debiti tributari	252.191	(64.351)	187.840	187.840	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	353.192	(58.581)	294.611	294.611	-
Altri debiti	1.149.256	123.226	1.272.482	1.272.482	-
Totale debiti	14.345.978	(1.350.017)	12.995.961	11.980.051	1.015.910

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, pari a Euro 3.774.291, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I debiti scadenti oltre i dodici mesi (tutti contratti negli esercizi precedenti) si riferiscono alla sorte capitale delle rate di mutuo.

La società ha aderito alle moratorie mutui Abi (Nuovo Accordo per il Credito 2019 "Iniziativa "Imprese in Ripresa 2.0 come prorogato dall'addendum all'accordo per il credito 2019) e DL n. 18/2020 convertito con L. n. 27 del 24 aprile 2020; questo ha determinato, allo stato attuale delle norme, l'allungamento dei piani di ammortamento dei mutui.

Le quote entro e oltre sopra riportate sono state calcolate sulla base dei piani di ammortamento in essere alla data del 31/12/2019 in attesa della rimodulazione degli stessi da parte delle banche.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

I "Debiti verso imprese collegate" accolgono i debiti nei confronti delle società partecipate.

I "Debiti tributari" accolgono i debiti per ritenute alla fonte operate e versate nel 2020 e il debito per Irap.

I "Debiti verso istituti di previdenza" accolgono i debiti verso Inps per contributi dovuti sui contratti di lavoro dipendente e su quelli di Co.Co.Pro., i debiti per contributi Inail e Caimop, i debiti per contributi Inps e Inail sulle ferie residue dei dipendenti, il debito residuo verso l'Enpam derivante dalla sentenza della Corte di Cassazione n. 11256 del 31/5/2016 e del protocollo d'intesa Aiop - Enpam del 21/12/2016 e il debito verso lo stesso Ente per i contributi previdenziali dell'anno 2019.

Gli "Altri debiti" sono prevalentemente costituiti da debiti per salari e stipendi riferiti al mese di dicembre, per quote al 31 dicembre 2019 di Tfr da devolvere a forme pensionistiche complementari, per ritenute sindacali, per la liquidazione risarcimento su controversia conclusasi con esito sfavorevole e per l'imposta di bollo virtuale.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	3.774.291	3.774.291
Debiti verso fornitori	7.442.737	7.442.737
Debiti verso imprese collegate	24.000	24.000
Debiti tributari	187.840	187.840
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.611	294.611
Altri debiti	1.272.482	1.272.482
Debiti	12.995.961	12.995.961

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	653.031	653.031	3.121.260	3.774.291
Debiti verso fornitori	-	-	7.442.737	7.442.737
Debiti verso imprese collegate	-	-	24.000	24.000
Debiti tributari	-	-	187.840	187.840
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	294.611	294.611
Altri debiti	-	-	1.272.482	1.272.482
Totale debiti	2.207.653	2.207.653	10.788.308	12.995.961

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
57.912	68.069	(10.157)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	68.069	(10.157)	33.243
Risconti passivi	-	-	24.669
Totale ratei e risconti passivi	68.069	(10.157)	57.912

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti passivi Sabatini	24.669
Ratei passivi su interessi passivi mutui	1.666
Ratei passivi su manutenzione varia e ricambi	6.895
Altri di ammontare non apprezzabile	24.682
TOTALE	57.912

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
19.243.745	19.106.217	137.528

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	19.194.865	18.805.602	389.263
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	48.880	300.615	(251.735)
Totale	19.243.745	19.106.217	137.528

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Gli altri ricavi e proventi includono gli utilizzi di fondi, le sopravvenienze attive, le plusvalenze, i risarcimenti danni, i fitti attivi e i Contributi c/impianti.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Attività sanitaria	19.194.865
Totale	19.194.865

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	19.194.865
Totale	19.194.865

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
18.688.146	18.662.776	25.370

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.203.857	4.339.479	(135.622)
Servizi	8.308.532	8.014.313	294.219
Godimento di beni di terzi	150.041	270.779	(120.738)

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Salari e stipendi	3.062.796	3.117.642	(54.846)
Oneri sociali	926.568	869.470	57.098
Trattamento di fine rapporto	240.506	247.616	(7.110)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	123	113	10
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	25.929	30.952	(5.023)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.283.988	1.259.653	24.335
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	68.598	(4.248)	72.846
Accantonamento per rischi	50.000	25.000	25.000
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	367.208	492.007	(124.799)
Totale	18.688.146	18.662.776	25.370

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

La voce "Materie prime sussidiarie e merci" si riferisce prevalentemente all'acquisto di materiale e attrezzi sanitari in genere, di medicinali, di sangue per trasfusioni, di materiale per laboratorio analisi, di protesi, di pasti preconfezionati, di cancelleria e di carburanti e lubrificanti.

I costi per "Servizi" attengono prevalentemente ai compensi a medici liberi professionisti, a prestazioni specialistiche rese da terzi esterni, a compensi degli organi sociali, nonché a consulenze legali, fiscali, societarie e tecniche, ad oneri per manutenzioni, assistenza hardware e attrezzature, assicurazioni, vigilanza, utenze, lavanderia e pulizia.

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Accantonamento per rischi

Gli accantonamenti sono stati stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Oneri diversi di gestione

Rappresentano una posta residuale dell'area caratteristica della gestione ove sono confluiti i componenti negativi di reddito che non hanno trovato collocazione in altre voci.

Essi sono costituiti prevalentemente dal costo per transazioni, dall'Imu sugli immobili di proprietà, da TARSU, SIAE, da contributi associativi, perdite su crediti, dal costo per esternalizzazione servizio di prenotazione prestazioni ambulatoriali e da sopravvenienze passive ordinarie.

Proventi e oneri finanziari

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
32.054	(56.021)	88.075

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione	38.667		38.667
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	113.218	109.616	3.602
(Interessi e altri oneri finanziari)	(119.831)	(165.637)	45.806
Utili (perdite) su cambi			
Totale	32.054	(56.021)	88.075

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Dividendi		38.667			
TOTALE		38.667			

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	118.317
Altri	1.513
Totale	119.831

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					15.962	15.962
Interessi fornitori					20	20
Interessi medio credito					65.102	65.102
Sconti o oneri finanziari					37.254	37.254
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disagio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie					1.493	1.493
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Totale					119.831	119.831

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					367	367
Interessi su finanziamenti		75.000				75.000
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi					37.851	37.851
Arrotondamento						
Totale		75.000			38.218	113.218

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(9.330)	(81.541)	72.211

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Di partecipazioni	9.330	81.541	(72.211)
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale	9.330	81.541	(72.211)

La variazione delle partecipazioni deriva dalla rilevazione del risultato d'esercizio al 31/12/2019 della Rete soggetto Villa Montefeltro con contestuale svalutazione della partecipazione (Euro 10.000) e rilevazione per la quota di competenza (1/3) del valore negativo del patrimonio netto al 31/12/2019 di Euro 2.010.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non ci sono ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non ci sono elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
170.189	118.743	51.446

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	155.129	56.004	99.125
IRES	106.141	8.445	97.696
IRAP	48.988	47.559	1.429
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti	6.323	4.718	1.605
Imposte differite (anticipate)	8.737	58.021	(49.284)
IRES	5.323	51.880	(46.557)
IRAP	3.414	6.141	(2.727)
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	170.189	118.743	51.446

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico {da inserire ove rilevante}:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	578.323	
Onere fiscale teorico (%)	24%	138.798
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione	Valore	Imposte
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Ammortamento marchi	69	
Accantonamento per rischi	50.000	
Totale	50.069	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Utilizzo fondo rischi tassato	(20.000)	
Reversal ammortamento marchi		
Reversal ammortamento fabbricati rivalutati	(52.248)	
Totale	(72.248)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Variazioni permanenti in aumento	104.333	
Variazioni permanenti in diminuzione	(191.602)	
Totale	(87.269)	
IMPONIBILE FISCALE	468.875	
Perdite scomputabili		
IMPONIBILE FISCALE al netto delle perdite scomputabili	468.875	
Agevolazione fiscale ACE	26.620	
IMPONIBILE FISCALE al netto delle perdite scomputabili e ACE	442.255	
Imposta	106.141	
Agevolazione risparmio energetico		
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	106.141	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	555.599	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Redditi assimilati a lav. Dip. e prest. occasionali	157.938	
Accantonamento per rischi	50.000	
Oneri finanziari su canoni di leasing	4.601	
Personale (netto cuneo fiscale)	266.042	
Ammortamento marchi	69	
Perdite su crediti	216	
IMU	43.418	
Altro	30.165	
Totale	552.449	
Onere fiscale teorico (%)	4,73	52.411
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Rigiro differenze temporanee da esercizi precedenti	(72.248)	
Variazioni permanenti in diminuzione	(123)	
Totale	(72.371)	
Imponibile Irap	1.035.677	
IRAP corrente per l'esercizio	48.988	

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte differite iscritte attengono al "rigiro" di imposte anticipate rilevate in precedenti esercizi.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le imposte anticipate sono state rilevate tenuto conto dell'aliquota Ires vigente (24%) nel periodo in cui si riverseranno le differenze temporanee rilevate e dell'aliquota Irap vigente del 4,73%.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	(12.017)	(3)
Totale differenze temporanee imponibili	17.340	3.417
Differenze temporanee nette	5.323	3.414
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	219.728	41.848
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(5.323)	(3.413)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	214.405	38.435

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Accantonamento per controversie legali	50.000	24,00%	12.000	4,73%	-
Ammortamento marchi	69	24,00%	17	4,73%	3
TOTALI	50.069	-	12.017	-	3

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Reversal fondo cause legali	20.000	24,00%	4.800	4,73%	946
Reversal ammortamenti fabbricati rivalutati	52.248	24,00%	12.540	4,73%	2.471
TOTALI	72.248	-	17.340	-	3.417

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri			
Impiegati	94	97	(3)
Operai	19	18	1
Altri			
Totale	114	116	(2)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore delle Case di Cura Private aderenti all'Associazione Italiana Ospedalità Privata (A.I.O.P.) per il personale medico e non medico.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	89.806	50.118

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Al Collegio Sindacale è anche attribuita la revisione legale.

I compensi spettanti per la revisione legale sui conti annuali ammontano a Euro 4.500.

I Revisori legali non svolgono le altre attività di cui al n. 16 bis dell'art. 2427 del codice civile.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni ordinarie	500.000	1
Azioni privilegiate		
Azioni a voto limitato		
Azioni prest. accessorie		
Azioni godimento		
Azioni a favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRO		
Quote		
Totale	500.000	

Durante l'esercizio non sono state emesse nuove azioni.
Alla data di chiusura del bilancio i titoli in circolazione sono i seguenti:
n. 500.000 azioni ordinarie.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

Di seguito sono indicati il fair value e le informazioni sull'entità e sulla natura di ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati posti in essere dalla società.

Derivati utilizzati con finalità di copertura su flussi finanziari:

Contratto 17865230

- tipologia del contratto derivato: CAP IN OUT DILAZIONATO;
- finalità: copertura;
- valore nozionale: 4.000.000;
- rischio finanziario sottostante: rischio di tasso di interesse;
- fair value del contratto derivato: (293);
- passività coperta: mutuo ipotecario;
- fair value della passività coperta: 205.128;
- variazioni iscritte a conto economico: 0;
- variazioni imputate a riserve di patrimonio netto: 1.756.

Contratto 17865247

- tipologia del contratto derivato: CAP IN OUT DILAZIONATO;
- finalità: copertura;
- valore nozionale: 4.000.000;
- rischio finanziario sottostante: rischio di tasso di interesse;
- fair value del contratto derivato: (0);
- passività coperta: mutuo ipotecario;
- fair value della passività coperta: 205.128;
- variazioni iscritte a conto economico: 0;
- variazioni imputate a riserve di patrimonio netto: 0
-

Contratto 17865248

- tipologia del contratto derivato: CAP IN OUT DILAZIONATO;
- finalità: copertura;
- valore nozionale: 4.000.000;
- rischio finanziario sottostante: rischio di tasso di interesse;
- fair value del contratto derivato: 0;
- passività coperta: mutuo ipotecario;
- fair value della passività coperta: 205.128;
- variazioni iscritte a conto economico: 0;

v.2.11.0

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

- variazioni imputate a riserve di patrimonio netto: 0.

Contratto 17865249

- tipologia del contratto derivato: CAP IN OUT DILAZIONATO;
- finalità: copertura;
- valore nozionale: 4.000.000;
- rischio finanziario sottostante: rischio di tasso di interesse;
- fair value del contratto derivato: 0;
- passività coperta: mutuo ipotecario;
- fair value della passività coperta: 205.128.
- variazioni iscritte a conto economico: 0;
- variazioni imputate a riserve di patrimonio netto: 0.

Gli strumenti derivati sono stati stipulati per la copertura di flussi finanziari (cash flow hedge) in quanto l'obiettivo è quello di limitare l'esposizione al rischio di variabilità dei flussi finanziari attribuibili a passività iscritte in bilancio che in assenza di una copertura potrebbero influenzare il risultato d'esercizio.

All'inizio dell'esercizio corrente	Incremento per variazione di fair value	Decremento per variazione di fair value	Rilascio a conto economico	Rilascio a rettifica di attività/passività	Effetto fiscale differito	Alla chiusura dell'esercizio corrente
(2.049)	1.756					(293)

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Si rimanda al paragrafo dedicato ai criteri di valutazione.

	Importo
Impegni	3.000.000
di cui nei confronti di imprese collegate	3.000.000
Passività potenziali	3.000.000

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non esistono operazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio l'azienda ha subito gli effetti dell'emergenza pandemica Covid19, dichiarato con delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020.

La pandemia in atto, oltre ai devastanti effetti umani, sociali ed economici, investe i processi contabili, introducendo ulteriori elementi di incertezza, soprattutto sugli aspetti valutativi e sull'informazione a corredo.

Il tema della continuità aziendale riveste un ruolo centrale, nel processo di redazione dei bilanci 2019, in quanto la valutazione della presenza di condizioni di continuità della gestione assume una forte criticità alla luce delle incertezze sui tempi e le modalità di uscita dall'emergenza sanitaria in atto.

Per la vostra Società è ipotizzabile la presenza del **presupposto di continuità con presenza di incertezze** determinate dall'effettiva capacità di ripresa operativa a pieno regime della struttura.

A tal riguardo, in relazione alla parte qualitativa e descrittiva vengono individuati i seguenti elementi informativi aggiuntivi, direttamente e indirettamente legati agli effetti dell'emergenza sanitaria, che facciano percepire l'impatto complessivo atteso, tenendo conto del contesto di mercato, economico e strategico della società:

1) ATTIVITÀ OPERATIVA:

L'attività chirurgica programmata è stata sospesa a seguito della DGRM 346 del 16/03/2020 con la quale le case di cura private marchigiane hanno messo a disposizione i propri posti letto per far fronte al moltiplicarsi dei bisogni assistenziali sul territorio regionale per pazienti NO COVID 19 chirurgici stabilizzati, ricoverati in medicina interna e ricoverati in lungodegenza.

L'attività ambulatoriale è stata limitata alle sole prestazioni con priorità "U" e "B", secondo quanto disposto dalla circolare Asur prot. 19316 del 10/03/2020 e dalla circolare del Ministero della Salute n. 7422 del 16/03/2020.

Per tutto quanto sopra indicato, l'esercizio 2020, iniziato nei mesi di gennaio e febbraio con andamento sostanzialmente stabile rispetto al 2019, ha subito una riduzione del 50% nel mese di marzo e dell'85% nel mese di aprile.

Successivamente, con DGRM 522 del 05/05/2020, la Regione Marche ha revocato la delibera sopra indicata per riprendere progressivamente e in sicurezza le funzioni ordinarie delle case di cura pur mantenendo la propria disponibilità a mettere a disposizione, per tutta la durata dello stato di emergenza di cui alla delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, i posti letto accreditati.

L'attività è pertanto ripresa dalla data del 06/05/2020 e, sulla base delle prenotazioni acquisite, a partire dal mese di luglio i volumi di attività mensile dovrebbero allinearsi ai livelli di fatturato mensilizzati pianificati a inizio anno sulla base di budget assegnati con la DGRM 978/2019.

Le incertezze, sulla base di quanto sopra esposto, derivano dalla effettiva ripresa del fatturato alla luce dell'evoluzione della pandemia per tutto il corso dell'anno e agli eventuali relativi provvedimenti di legge nazionali e regionali.

Non sono state attivate procedure di CIG.

2) ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO:

Le attività di investimento verranno limitate ai necessari lavori di adeguamento della struttura, all'operatività in situazione emergenziale, sfruttando tutte le agevolazioni fiscali e contributive previste dalle norme emanate, in fase di conversione ed emanande.

3) ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO:

Le misure che la società, nel corso dell'esercizio 2020, ha avviato sono state:

1. l'avvio delle trattative per porre in essere un'operazione di liquidità a sostegno del circolante con accensione di uno o più finanziamenti chirografari ai sensi del DL n. 23 del 8 aprile 2020, in attesa di conversione.
2. l'adesione alle moratorie mutui Abi (Nuovo Accordo per il Credito 2019) Iniziativa Imprese in Ripresa 2.0 come prorogato dall'addendum all'accordo per il credito 2019) e DL n. 18/2020 convertito con L. n. 27 del 24 aprile 2020 con contestuale allungamento dei piani di ammortamento dei mutui.
3. l'adesione alla sospensiva del versamento delle ritenute e contributi da F24 dei mesi di aprile e maggio;
4. il mantenimento delle condizioni di incasso;
5. la rinegoziazione delle condizioni di pagamento.

L'insorgere dell'emergenza sanitaria è un fatto manifestatosi successivamente al 31 dicembre 2019, del quale non si sono avuti effetti economici rilevanti sino al mese di marzo del 2020.

Per questa ragione, si ritiene di potere escludere, per il bilancio 2019, interventi sui valori di bilancio che per tengano conto degli effetti economici, finanziari e patrimoniali per ragioni derivanti dall'emergenza manifestatasi nei primi mesi del 2020, considerata la loro non pertinenza sotto il profilo della competenza economica e tenuto conto, peraltro, delle significative incertezze gravanti sugli stessi.

L'emergenza epidemica da Covid-19 configura, in sostanza, un evento di competenza dell'esercizio 2020 e, come tale, non produce effetti sui valori dei bilanci dell'esercizio 2019.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della Legge 124/2017 così come modificato dall'art. 35 del D.L. 30 aprile 2019, n. 34, coordinato con la Legge di conversione 28 giugno 2019, n. 58, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, ricevuti dalle Pubbliche Amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, e dai soggetti di cui all'art. 2-bis del D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, la società riporta nella seguente tabella i dati inerenti al soggetto erogante, l'ammontare incassato o valore dei beni in natura e una causale descrittiva delle motivazioni annesse al beneficio:

Denominazione soggetto erogante	Codice fiscale	Importo contributo	Importo di competenza	Importo totale incassato	Data ultimo incasso	Causale
Ministero dello Sviluppo economico	80230390587	63.313	6.331	44.319	27/02/2018	Contributo art. 2 D.L. 23 giugno 2013 n. 69
Ministero dello Sviluppo economico	80230390587	49.391	9.828	14.813	03/12/2019	Contributo art. 2 D.L. 23 giugno 2013 n. 69
Camera di Commercio di Ascoli Piceno	00253810444	1.000	83	1.000	05/06/2014	Contributo per attivazione servizio connettività a banda larga

Oltre a quanto sopra elencato si riportano le garanzie ricevute a seguito della stipula di mutui:

Denominazione soggetto	Codice fiscale	Finanziamento	Tipologia finanziamento	Banca erogatrice	Importo massimo garantito dal fondo	Copertura dell'insolvenza	Equivalente sovvenzione lordo	Posizione MC
Mediocredito Centrale Spa	00594040586	Euro 640.000	Mutuo chirografario	Iccrea Banca Impresa	Euro 512.000	80%	13.970	706159
Mediocredito Centrale Spa	00594040586	Euro 2.000.000	Mutuo chirografario	Pool Iccrea Banca Impresa e Banca del Piceno credito cooperativo SC	Euro 1.600.000	80%	88.969	726214

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	408.134
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	408.134
a dividendo	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Simone Ferraioli

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto FERRANTE LORENZO iscritto all'albo dei DOTTORI COMMERCIALISTI di PESCARA al n. 747 quale incaricato della società', ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, 29/06/2020

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/78

VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

L'anno 2020 il giorno 29 del mese di giugno alle ore 12:00, presso gli uffici amministrativi di Via Doberdò, 2 in San Benedetto del Tronto, si è tenuta l'Assemblea Ordinaria in seconda convocazione per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. bilancio e relazione sulla gestione relativi all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2019: deliberazioni inerenti e conseguenti. Relazione del Collegio Sindacale;
2. nomina del Consiglio di Amministrazione e del suo Presidente e determinazione dei relativi compensi;
3. nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente, affidamento dell'incarico della revisione legale dei conti e determinazione dei relativi compensi.

Il Presidente segnala:

- che il Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020, convertito con L. 24 aprile 2020, n. 27, recante "Misure di potenziamento del servizio sanitario e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", all'art. 106 dispone, tra l'altro, che le società possono prevedere, in deroga alle diverse disposizioni statutarie, che l'assemblea si svolga, anche esclusivamente, mediante mezzi di telecomunicazione che garantiscano l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l'esercizio del diritto di voto, senza in ogni caso la necessità che si trovino nel medesimo luogo, ove previsti, il presidente, il segretario o il notaio;
- che nell'avviso di convocazione è stato previsto che *"La partecipazione all'Assemblea potrà avvenire mediante video collegamento. In tempo utile sarà trasmesso il link per il relativo collegamento."*;
- che in data 26 giugno 2020 è stato inviato a mezzo pec a tutti i soci, a tutti i componenti del Consiglio di amministrazione e a tutti i Sindaci effettivi il documento *"Guida pratica su Assemblea informatica dei soci"*.

Il Presidente dà atto che sono operativi i collegamenti audio/video che consentono al Presidente e al segretario verbalizzante di seguire in via diretta l'identificazione dei partecipanti e la loro partecipazione ai lavori e a tutti gli aventi diritto di parteciparvi nei limiti consentiti.

Il Presidente dichiara altresì che nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

FERRAIOLI SIMONE
FABIOLA MAROZZI
VINCENZO GARGANO

Presidente del Consiglio di Amministrazione
Consigliere
Consigliere

DE VECCHIS GIORGIO

Sindaco effettivo

nonché i Signori Azionisti, rappresentanti, in proprio o per delega, numero 259.950 (cinquecentomila) azioni sulle 500.000 (cinquecentomila) azioni costituenti l'intero capitale sociale.

Risultano inoltre presenti, in più luoghi, audio video collegati:

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/79

VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

TITTAFFERRANTE GIANCARLO
CALCAGNI LIVIA IDA
DEL FEDERICO LORENZO
BALIETTI PIERLUIGI

Consigliere
Consigliere
Presidente del Collegio Sindacale
Sindaco effettivo

Ciascuno dei quali ha acclarato la possibilità di intervenire in tempore reale alla discussione e di potere ricevere documentazione e di poterne trasmettere.

Le presenze ed il numero di azioni di ciascun socio, come risultante dal libro soci, sono indicati anche sul foglio presenze, sottoscritto da tutti i partecipanti conservato agli atti della società e allegato in copia al presente verbale, sotto la lettera "A".

Parimenti saranno conservati agli atti della società le deleghe dei soci.

A sensi di Statuto assume la presidenza l'Avv. Ferraioli Simone, Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi di Statuto il Presidente propone all'Assemblea di nominare segretario il Dott. Buonarrota Giuseppe.

L'assemblea, all'unanimità dei presenti, nomina segretario per l'odierna seduta il Dott. Buonarrota, il quale viene invitato ad assistere alla seduta anche in qualità di Direttore Amministrativo per fornire eventuali chiarimenti. Il Dott. Buonarrota, presente, accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'Assemblea è stata convocata a termini di legge e di Statuto, che l'assemblea in prima convocazione è andata deserta e che in seconda convocazione è validamente costituita essendo presenti Azionisti rappresentanti in proprio o per delega numero 259.950 azioni sulle 500.000 costituenti l'intero capitale sociale.

Si passa quindi allo svolgimento del primo punto all'ordine del giorno:

Bilancio e Relazione sulla gestione relativi all'esercizio chiuso il 31.12.2019: deliberazioni inerenti e conseguenti. Relazione del Collegio Sindacale.

Prende la parola il Presidente il quale informa gli intervenuti che il progetto di bilancio con i relativi allegati, disponibili presso la sede sociale nel rispetto dei termini di legge, sono già stati trasmessi ai soci.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno e segnatamente sul fascicolo di bilancio.
Tutti i presenti dichiarano di essere informati.

Riprende la parola il Presidente il quale propone di dare per letti i documenti di bilancio (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione).

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale il quale propone di dare per letta la relazione del Collegio sindacale.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/80

VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

L'Assemblea, all'unanimità dei presenti, aderendo alla proposta del Presidente e del Presidente del Collegio Sindacale, dà per letti tutti i documenti che compongono il fascicolo di bilancio.

Si apre la discussione.

Il Presidente propone ai soci di verbalizzare sotto dettatura gli interventi e chiede se vi siano osservazioni o richieste di chiarimenti.

Prende la parola la Dott.ssa Viviana Monaldi la quale ritiene che si possa procedere con la votazione.

Il Presidente invita l'assemblea a deliberare sul punto posto all'ordine del giorno.

Dopo prova e controprova, l'Assemblea, per alzata di mano, all'unanimità dei presenti come segue:

Voti a favore:

Junius Srl, in persona del suo legale rappresentante e per delega, della socia Giuseppina Collina, titolari complessivamente di n. 259.950 azioni.

delibera

-di approvare il progetto di bilancio al 31.12.2019 (Allegato B) unitamente alla relazione sulla gestione (Allegato C) così come proposti dall'Organo Amministrativo e per l'effetto di destinare l'utile d'esercizio di Euro 408.134,00 integralmente a riserva straordinaria;

-di acquisire agli atti della società la relazione del Collegio Sindacale (Allegato D).

Si passa alla discussione del secondo punto all'ordine del giorno:

Nomina del Consiglio di Amministrazione e del suo Presidente e determinazione dei relativi compensi.

Prende la parola il Presidente il quale ricorda che è scaduto il mandato attribuito all'attuale Consiglio di amministrazione, rendendosi pertanto necessario il rinnovo dello stesso organo.

Prende la parola la Dott.ssa Viviana Monaldi la quale, ai sensi dell'art. 28 dello Statuto sociale, propone che venga fissato in cinque il numero dei membri del Consiglio di Amministrazione fino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2022, segnata-mente nelle persone dei sigg.ri:

Avv. Simone Ferraioli
Dott. Vincenzo Gargano
Avv. Livia Ida Calcagni
Avv. Giancarlo Tittaferante
Sig. Sandro Ferraioli

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/81

VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

e propone di nominare Presidente l'Avv. Simone Ferraioli.

Riprende la parola la Dott.ssa Viviana Monaldi la quale propone quale compenso da destinare all'organo amministrativo la somma di Euro 84.000,00 Euro oltre iva se dovuta, contributi previdenziali, contributi integrativi a casse previdenziali e rimborso spese debitamente documentati, da ripartire come segue:

- Euro 72.000,00 al Presidente
- la parte restante agli altri membri.

Viene messa a votazione la proposta della Dott.ssa Monaldi.

Dopo prova e controprova, l'Assemblea, per alzata di mano, all'unanimità dei presenti come segue:

delibera

- di determinare, ai sensi dell'art. 28 dello Statuto sociale, in cinque il numero dei componenti il Consiglio di amministrazione;
- di nominare, fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31.12.2022, il consiglio di amministrazione nelle persone di:

Avv. Simone Ferraioli, Presidente del Consiglio di Amministrazione

nato a San Benedetto del Tronto (AP) il 12 agosto 1976
residente a San Benedetto del Tronto (AP) in via Santa Lucia, 19
C.F. FRR SMN 76M12 H769D

Dott. Vincenzo Gargano, Consigliere

nato a Castel di Sangro il 1° agosto 1942
residente a Tortoreto Lido in viale Serena, 14
C.F. GRG VCN 42M01 C096M

Avv. Livia Ida Calcagni, Consigliere

nata a San Benedetto del Tronto (AP) l'11 novembre 1971
residente a Spinetoli in via Salaria, 4
C.F. CLC LVD 71S51 H769B

Avv. Giancarlo Tittaferante, Consigliere

nato a Chieti il 23 giugno 1962
ivi residente in corso Marrucino, 153
C.F. TTT GCR 62H23 C632N

Sig. Sandro Ferraioli, Consigliere

nato a San Benedetto del Tronto il 18 dicembre 1948
ivi residente in via Formentini, 10
C.F. FRR SDR 48T18 H769A

- di attribuire all'organo amministrativo il compenso di Euro 84.000,00 oltre iva, se dovuta,

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/82

VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

contributi previdenziali, contributi integrativi a casse previdenziali e rimborso spese debitamente documentati, da ripartire come segue:

o Euro 72.000,00 al Presidente;

o la parte restante agli altri membri, secondo la ripartizione da fissare all'interno dell'organo amministrativo;

Si passa alla discussione del terzo punto all'ordine del giorno:

Nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente, affidamento dell'incarico della revisione legale dei conti e determinazione dei relativi compensi.

Prende la parola il Presidente il quale ricorda che, essendo venuto a scadere il mandato attribuito ai membri del Collegio Sindacale, l'Assemblea è chiamata al rinnovo dello stesso.

Il Presidente ricorda ai presenti che l'articolo 35 dello Statuto prevede che il controllo contabile sia esercitato dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 2409-bis, terzo comma, del Codice Civile, non essendo la società tenuta alla redazione del bilancio consolidato e non facendo altresì ricorso al mercato del capitale di rischio.

Prende la parola la Dott.ssa Monaldi la quale propone:

- di nominare, fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31.12.2022, quali membri del Collegio Sindacale i Signori:

Prof. Lorenzo del Federico, Presidente
Dott. Pierluigi Biliotti, membro effettivo
Dott. Giorgio De Vecchis, membro effettivo
Rag. Giacomo Marcantoni, membro supplente
Dott.ssa Franca Liberati, membro supplente

- un compenso forfettario di Euro 10.000,00 lordi oltre iva e cap da destinare ai membri effettivi, con la maggiorazione del 50% per il Presidente;

- di affidare la revisione legale dei conti allo stesso collegio e attribuire un compenso aggiuntivo annuo di Euro 1.500,00 lordi oltre iva e cap da destinare a ciascun membro effettivo per lo svolgimento di detta funzione.

Dopo prova e controprova, l'Assemblea, per alzata di mano, all'unanimità dei presenti come segue:

Voti a favore:

Junius Srl, in persona del suo legale rappresentante e per delega, della socia Giuseppina Collina, titolari complessivamente di n. 259.950 azioni.

delibera

- di nominare, quali membri del Collegio sindacale, i signori:

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/83

VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

Prof. Lorenzo del Federico, Presidente

nato a Pescara il 5 agosto 1959
ivi residente in via E. Ferrari, 29
C.F. DLF LN2 59M05 G482M
iscritto all'albo dei Revisori legali dei conti al n. 115892 DM 10.2.2000 GU 17 del 29.2.2000;

Dott. Pierluigi Biliotti, membro effettivo

nato a Chieti il 15 novembre 1965
ivi residente in via delle Fornaci, 23
C.F. BLT PLG 65S15 C632R
iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili di Chieti al n. 116/A, iscritto al registro dei revisori legali al n. 3098 DM 12.4.1995 GU 31 Bis del 21.4.1995;

Dott. Giorgio De Vecchis, membro effettivo

nato a San Benedetto del Tronto il 10 giugno 1963
residente a Acquaviva Picena in via delle Lampare, 35
C.F. DVC GRG 63H10 H769L
iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili di Ascoli Piceno al n.142,
iscritto al registro dei revisori legali al n. 71733 DM 26.5.1999 GU supplemento n. 45 del 8.6.1999;

Marcantoni Giacomo, membro supplente

nato a Massignano il 12 maggio 1951,
residente a Cupra Marittima in via P. Fausti Mostardi n.9,
codice fiscale MRCGCM 51E12 F044H,
iscritto all'ordine dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili di Fermo al n.84/A dal 08/04/1988, iscritto nel Registro Revisori legali al n. 35038 della G.U. del 12 aprile 1995;

Dott.ssa Franca Liberati, membro supplente

nata a Maniago (PN) il 28 novembre 1962
residente ad Ascoli Piceno in via Dino Angelini, 112
C.F. LBR FNC 62S68 E889Q
iscritta all'albo dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili di Ascoli Piceno al n. 76 Sez. A, iscritta al registro dei Revisori Contabili al n. 32192 D.M. 12.4.1995, GU del 21.4.1995, n.31 bis.

- che gli stessi rimarranno in carica fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31.12.2022;
- di attribuire ad ogni membro effettivo il compenso di Euro 10.000,00 lordi oltre iva e cap e al Presidente il compenso di Euro 15.000,00 lordi oltre iva e cap;
- che gli stessi eserciteranno la revisione legale dei conti e di attribuire un compenso aggiuntivo annuo di Euro 1.500,00 lordi oltre iva e cap da destinare a ciascun membro effettivo per lo svolgimento di detta funzione.

Ai sensi dell'articolo 2400, ultimo comma, del codice civile, gli stessi hanno reso noto gli incarichi di amministrazione e di controllo da essi ricoperti presso altre società.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/84

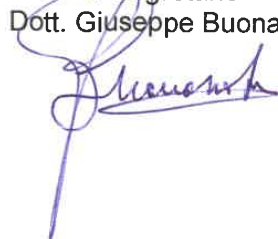
VERBALE N. 168 DEL 29.6.2020

Dopo di che null'altro essendovi da deliberare e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 12.30, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Presidente
Avv. Simone Ferraioli



Il Segretario
Dott. Giuseppe Buonarrota



CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/200

“Il sottoscritto Ferrante Lorenzo, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747, dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. 445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dell'esercizio dell'attività professionale, e di essere stato incaricato dal legale rappresentante protempore della società all'assolvimento del presente adempimento.

Il sottoscritto Ferrante Lorenzo, iscritto all'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747, quale incaricato dalla società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Il/La sottoscritto Ferrante Lorenzo nato a Penne (PE) il 05/10/1971, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.”

REGISTRO DELLE IMPRESE ASCOLI PICENO

Presente libro VERBALI d'ASSEMBLEE dell'impresa CASA DI CURA PRIVATA
VILLA ANNA - SOCIETA' PER AZIONI, composto di n. 200 pagine
numerate dal n. 2003 / 1 al n. 2003 / 200, è stato oggi vidimato,
Ascoli Piceno, li 16 GIU. 2009 Prot. n. 661/2009 diritti L. € 25



IL CONSERVATORE
- Dott. Marco Perotti



CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Reg. Imp. 00219170446
Rea 26404

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Sede in VIA TOSCANA, 159 -63074 SAN BENEDETTO DEL TRONTO (AP) Capitale sociale Euro
500.000,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2019

Signori Azionisti,

L'esercizio chiuso al 31/12/2019 riporta un risultato positivo pari a Euro 408.134, al netto degli ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti di complessivi Euro 1.369.247 e al netto di imposte iscritte di Euro 170.189. Si dà atto che ai sensi dell'art. 106 del D.L. 18/2020 (cd. "Decreto Cura Italia") convertito con L. n. 27/2020 e ai sensi dell'art. 13 dello Statuto la società ha beneficiato del maggior termine per la redazione del bilancio.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società opera in regime di accreditamento di eccellenza (5 stelle) con il SSN ai sensi del Decreto n. 332/ACR del 16/12/2019.

Ha svolto la propria attività di Casa di Cura Privata multispecialistica rendendo prestazioni in regime di accreditamento con il SSN e a pagamento.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta in San Benedetto del Tronto, nella sede di Via Toscana n. 159 (compendio ospedaliero), nella sede amministrativa di Via Doberdò n. 2 e negli uffici di Via S. Pellico 21.

Andamento della gestione

Andamento economico generale

Secondo quanto previsto dal bollettino economico 1/2020 di Bankitalia l'attività economica, lievemente cresciuta nel terzo trimestre dello scorso anno, sarebbe rimasta pressoché stazionaria nel quarto.

Negli ultimi mesi gli acquisti di titoli pubblici italiani da parte di investitori esteri sono stati ingenti (90 miliardi tra gennaio e novembre dello scorso anno).

Nel corso del 2019 il surplus di conto corrente è rimasto ampio; la posizione estera netta dell'Italia è prossima all'equilibrio.

Nel terzo trimestre il numero di occupati è lievemente aumentato, soprattutto nel settore dei servizi; i dati disponibili segnalano un'espansione anche negli ultimi mesi dell'anno. La crescita delle retribuzioni è positiva (0,7 per cento sull'anno precedente) seppure in diminuzione, rispecchiando il permanere di rilevanti settori dell'economia in attesa di rinnovo contrattuale.

L'inflazione è contenuta (0,5 per cento in dicembre). Alla dinamica dei prezzi contribuiscono soprattutto i servizi, mentre è ancora modesta la crescita dei prezzi dei beni industriali. L'inflazione di fondo si è appena rafforzata nei mesi autunnali, allo 0,7 per cento.

Il costo del credito è sceso, in modo significativo per le famiglie.

Per queste ultime la crescita dei prestiti resta solida, mentre è negativa per le imprese, rispecchiando - sulla base dei sondaggi - soprattutto la debolezza della domanda di finanziamenti. Secondo le banche le misure adottate in settembre dal Consiglio direttivo della BCE concorreranno a favorire un miglioramento delle condizioni creditizie.

Le informazioni preliminari disponibili per il 2019 segnalano una lieve flessione dell'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL e un aumento del rapporto tra il debito e il prodotto.

La manovra di bilancio per il triennio 2020-22, approvata lo scorso dicembre dal Parlamento, accresce il disavanzo di 0,7 punti percentuali del PIL in media all'anno rispetto ai valori tendenziali. Nei programmi del Governo l'incidenza sul prodotto dell'indebitamento netto e del debito, dopo una stabilizzazione nel 2020, si ridurrebbe nel biennio successivo.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Le proiezioni macroeconomiche risentono inevitabilmente degli effetti della pandemia Covid19 scoppiata nei primi mesi dell'anno 2020.

Secondo quanto previsto dal bollettino economico 2/2020 di Bankitalia, nei primi mesi del 2020 gli effetti della pandemia di Covid-19 si sono riflessi sull'attività produttiva e sulla domanda aggregata di tutte le economie.

Il peggioramento delle prospettive di crescita si è tradotto in una decisa caduta degli indici di borsa e in un brusco innalzamento della volatilità e dell'avversione al rischio.

In tutti i principali paesi le autorità monetarie e fiscali hanno posto in essere forti misure espansive a sostegno dei redditi di famiglie e imprese, del credito all'economia e della liquidità sui mercati.

Il Consiglio direttivo della BCE ha allentato con decisione le condizioni monetarie, adottando un ampio pacchetto di misure tra cui operazioni di rifinanziamento più espansive per sostenere la liquidità delle imprese e un nuovo programma di acquisto di titoli per l'emergenza pandemica, volto a contrastare l'aumento dei differenziali di rendimento.

Il Consiglio si è inoltre dichiarato pronto a ricorrere ancora a tutti i suoi strumenti e a fare tutto ciò che è necessario per sostenere l'economia.

Nel nostro paese la diffusione dell'epidemia dalla fine di febbraio e le misure adottate per farvi fronte hanno avuto significative ripercussioni sull'attività economica nel primo trimestre.

Sulla base delle informazioni disponibili, la produzione industriale sarebbe scesa del 15 per cento in marzo e di circa il 6 nella media del primo trimestre; nei primi tre mesi del 2020 il PIL avrebbe registrato una caduta oggi valutabile attorno ai cinque punti percentuali.

Il protrarsi delle misure di contenimento dell'epidemia comporterà verosimilmente una contrazione del prodotto anche nel secondo trimestre, che dovrebbe essere seguita da un recupero nella seconda parte dell'anno.

L'epidemia sta avendo forti ricadute sull'occupazione in tutti i paesi.

In Italia il ricorso alla Cassa integrazione guadagni dovrebbe avere attenuato nel mese di marzo l'impatto dell'emergenza sanitaria sul numero di occupati.

Gli indicatori disponibili mostrano un indebolimento delle aspettative di inflazione delle imprese italiane, segnalando il timore che l'emergenza sanitaria si traduca soprattutto in una riduzione della domanda aggregata.

In Italia, come in altri paesi europei, i corsi azionari sono caduti e il differenziale di rendimento dei titoli di Stato rispetto a quelli tedeschi si è ampliato sensibilmente, in una situazione di forte aumento dell'avversione al rischio e deterioramento della liquidità dei mercati; le tensioni si sono attenuate a seguito delle decisioni del Consiglio direttivo della BCE e della consistente nostra presenza sul mercato dei titoli di Stato.

Le banche italiane si trovano ad affrontare il deterioramento dell'economia partendo da condizioni patrimoniali e di liquidità più robuste che in passato e disponendo di una migliore qualità dell'attivo.

Il Governo ha varato misure a sostegno del sistema sanitario, delle famiglie e delle imprese colpite dalla crisi, attraverso il rafforzamento degli ammortizzatori sociali, la sospensione di versamenti fiscali, una moratoria sui finanziamenti bancari in essere e la concessione di garanzie pubbliche sui prestiti per le imprese.

La Commissione europea ha attivato la clausola generale di salvaguardia prevista dal Patto di stabilità e crescita, che consente deviazioni temporanee dall'obiettivo di bilancio di medio termine o dal percorso di avvicinamento a quest'ultimo.

Le istituzioni europee hanno inoltre predisposto un consistente ampliamento degli strumenti disponibili per fare fronte agli effetti della pandemia.

Tutti gli attuali scenari sull'andamento del PIL italiano incorporano un'evoluzione fortemente negativa nella prima metà dell'anno, seguita da un recupero nella seconda metà e da un'accentuata ripresa dell'attività nel 2021; il ventaglio delle valutazioni degli analisti è tuttavia molto ampio.

La rapidità del recupero dell'economia dipende, oltre che dall'evoluzione della pandemia in Italia e all'estero, dagli sviluppi del commercio internazionale e dei mercati finanziari, dagli effetti sull'attività di alcuni settori dei servizi, dalle conseguenze su fiducia e redditi dei consumatori.

Saranno cruciali tempestività ed efficacia delle misure di politica economica in corso di introduzione in Italia e in Europa.

Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la società

Lo sviluppo (della domanda e del nostro mercato) sarà inevitabilmente condizionato dalla pandemia da Covid 19.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Per quel che concerne il mercato in cui opera la nostra struttura nel corso del 2019 è stata registrata una lieve riduzione della domanda e delle prestazioni erogate nell'area ricoveri, mentre, con particolare riferimento all'attività pagante, è stato consolidato un aumento di attività nell'area ambulatoriale.

Nell'area ricoveri la riduzione è stata determinata principalmente dalla flessione delle discipline di Chirurgia, Urologia, Orl, Ginecologia, Oculistica e Lungodegenza compensata dalla crescita dell'Ortopedia, della Riabilitazione e della Medicina.

Nell'area ambulatoriale l'incremento ha riguardato tutte le branche accreditate, eccezion fatta per la fisioterapia.

Comportamento della concorrenza

Non si sono registrati particolari movimenti degni di nota.

Clima sociale, politico e sindacale

Nel corso dell'esercizio 2019 l'Organo Amministrativo ha proceduto nell'espletamento della propria attività di gestione mantenendo il clima di sostanziale tranquillità degli esercizi precedenti.

Nell'ottica di un sempre maggior coinvolgimento del personale dipendente e al fine di veicolare la formazione professionale verso le discipline e le branche per le quali la nostra società è accreditata si è proseguito nel percorso formativo mirato alla partecipazione a eventi formativi per l'acquisizione dei crediti Ecm e di altre molteplici attività promosse con il contributo dell'ufficio qualità.

Da segnalare che l'interruzione delle trattative per il rinnovo del CCNL Sanità Privata Aris Aiop avvenuto nel mese di febbraio 2019, scaduto da oltre 12 anni, non ha avuto ulteriori seguiti.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

La Società ha sostanzialmente mantenuto la propria quota di mercato sia nel settore dei ricoveri che nel settore della specialistica ambulatoriale.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Ricavi	19.243.745	19.106.217	20.474.979
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	1.915.516	1.759.046	2.508.798
Reddito operativo (Ebit)	555.599	443.441	1.045.734
Utile (perdita) d'esercizio	408.134	187.136	765.398
Attività fisse	16.311.314	16.937.949	17.241.860
Patrimonio netto complessivo	11.101.570	10.691.681	10.501.221
Posizione finanziaria netta	(3.069.496)	(4.681.576)	(5.514.659)

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Valore della produzione	19.243.745	19.106.217	20.474.979
Margine operativo lordo	1.915.516	1.759.046	2.508.798
Risultato prima delle imposte	578.323	305.879	991.065

Nel corso dell'esercizio 2020 la società ha avviato le trattative per porre in essere un'operazione di liquidità a sostegno del circolante con accensione di uno o più finanziamenti chirografari ai sensi del DL n. 23 del 8 aprile 2020, in attesa di conversione.

Oltre a ciò, la società ha aderito alle moratorie mutui Abi (Nuovo Accordo per il Credito 2019 "Iniziativa Imprese in Ripresa 2.0 come prorogato dall'addendum all'accordo per il credito 2019) e DL n. 18/2020 convertito con L. n. 27 del 24 aprile 2020.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Ricavi netti	19.243.745	19.106.217	137.528
Costi esterni	13.098.236	13.112.330	(14.094)
Valore Aggiunto	6.145.509	5.993.887	151.622
Costo del lavoro	4.229.993	4.234.841	(4.848)
Margine Operativo Lordo	1.915.516	1.759.046	156.470
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.359.917	1.315.605	44.312
Risultato Operativo	555.599	443.441	112.158
Proventi e oneri finanziari	32.054	(56.021)	88.075
Risultato Ordinario	587.653	387.420	200.233
Rivalutazioni e svalutazioni	(9.330)	(81.541)	72.211
Risultato prima delle imposte	578.323	305.879	272.444
Imposte sul reddito	170.189	118.743	51.446
Risultato netto	408.134	187.136	220.998

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
ROE netto	0,04	0,02	0,07
ROE lordo	0,05	0,04	0,09
ROI	0,02	0,02	0,04
ROS	0,03	0,02	0,05

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	33.788	38.502	(4.714)
Immobilizzazioni materiali nette	15.933.717	16.550.382	(616.665)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	343.809	349.065	(5.256)
Capitale immobilizzato	16.311.314	16.937.949	(626.635)
Rimanenze di magazzino	459.382	527.980	(68.598)
Crediti verso Clienti	3.788.699	4.011.329	(222.630)
Altri crediti	3.677.122	3.981.092	(303.970)
Ratei e risconti attivi	46.490	70.040	(23.550)
Attività d'esercizio a breve termine	7.971.693	8.590.441	(618.748)
Debiti verso fornitori	7.442.737	7.362.760	79.977
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	482.451	605.383	(122.932)
Altri debiti	1.296.482	1.173.256	123.226
Ratei e risconti passivi	57.912	68.069	(10.157)
Passività d'esercizio a breve termine	9.279.582	9.209.468	70.114
Capitale d'esercizio netto	(1.307.889)	(619.027)	(688.862)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	762.066	856.075	(94.009)
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	70.293	89.590	(19.297)
Passività a medio lungo termine	832.359	945.665	(113.306)
Capitale investito	14.171.066	15.373.257	(1.202.191)
Patrimonio netto	(11.101.570)	(10.691.681)	(409.889)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(1.015.135)	(2.206.878)	1.191.743
Posizione finanziaria netta a breve termine	(2.054.361)	(2.474.698)	420.337
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(14.171.066)	(15.373.257)	1.202.191

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Margine primario di struttura	(5.210.519)	(6.247.043)	(6.741.439)
Quoziente primario di struttura	0,68	0,63	0,61
Margine secondario di struttura	(3.362.250)	(3.093.725)	(2.752.824)
Quoziente secondario di struttura	0,79	0,82	0,84

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2019, era la seguente (in Euro):

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Depositi bancari	664.776	483.298	181.478
Denaro e altri valori in cassa	4.244	3.930	314
Disponibilità liquide	669.020	487.228	181.792
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	35.000	35.000	0
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	2.758.381	2.996.926	(238.545)
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	2.758.381	2.996.926	(238.545)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(2.054.361)	(2.474.698)	420.337
Quota a lungo di finanziamenti	1.015.910	2.207.653	(1.191.743)
Crediti finanziari	(775)	(775)	0
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(1.015.135)	(2.206.878)	1.191.743
Posizione finanziaria netta	(3.069.496)	(4.681.576)	1.612.080

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

Descrizione voce	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Liquidità primaria	0,68	0,70	0,73
Liquidità secondaria	0,72	0,74	0,77
Indebitamento	1,24	1,42	1,53
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,79	0,81	0,83

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio:

- non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.
- non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro.
- non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.
- la nostra società ha effettuato investimenti in sicurezza del personale anche per il mantenimento dello standard qualitativo imposto dalle norme.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio;

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

- non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.
- alla società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.
- la società ha effettuato, con esito positivo, gli audit di mantenimento con la società DNV GL Business Assurance Italia S.r.l.:
 - a. per lo schema UNI EN ISO 9001:2015, in data 20 dicembre 2018;
 - b. per lo schema OHSAS 18001:2007, in data 5 novembre 2019.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	3.404
Impianti e macchinari	313.688
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	33.159

Le attività di investimento per l'anno 2020 verranno limitate ai necessari lavori di adeguamento della struttura, all'operatività in situazione emergenziale, sfruttando tutte le agevolazioni fiscali e contributive previste dalle norme emanate, in fase di emanazione ed emanande.

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che non sono state poste in essere particolari attività di ricerca e sviluppo salvo quelle legate all'aggiornamento delle tecniche chirurgiche e terapeutiche in generale.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Consorzio Sanità Privata (Con.Sa.Pri.)

La società detiene una partecipazione del 25,00% del fondo consortile.
L'oggetto dell'attività del consorzio, appositamente costituito tra case di cura, è quello di ottenere migliori condizioni di acquisto sul mercato.

Casa di Cura Privata San Benedetto Spa

La società detiene una partecipazione del 50,00% del capitale sociale.
La restante percentuale è detenuta dalla Casa di Cura San Marco di Ascoli Piceno.
La società è una casa di cura multispecialistica con un budget, per l'anno 2019, regionale di Euro 4.991.620 e fuori regione di Euro 5.801.392.
L'oggetto dell'attività è sostanzialmente simile a quello della nostra società.
A fronte della stipula, da parte della società, di un mutuo ipotecario di Euro 3.000.000 con la Banca BCC Picena la nostra società e la Casa di Cura Villa San Marco si sono costituite fideiussori per un importo pari a Euro 3.000.000 ciascuno.

Rete soggetto Villa Montefeltro

La società detiene una partecipazione del 33,33% del fondo patrimoniale della rete soggetto di Euro 30.000.
La restante parte del fondo è detenuta, in parti uguali, dalla Casa di Cura San Marco di Ascoli Piceno e dalla Casa di Cura Privata Ri.Ta. Srl di Fermo.
La rete è stata costituita per gestire, con contratto di concessione d'uso, porzione dell'ospedale Lanciarini di Sassocorvaro.
Oggetto dell'attività sono le prestazioni in regime di day surgery su 12 posti letto e le prestazioni ambulatoriali nelle rispettive discipline e branche accreditate.

Gestioni Spedalità Private G.S.P. S.r.l.

La società detiene una partecipazione del 33,33% del capitale sociale.
La restante parte del capitale è detenuta, in parti uguali, dalla Casa di Cura San Marco di Ascoli Piceno e dalla Casa di Cura Privata Ri.Ta. Srl di Fermo.
La società è stata creata come strumento operativo per la rete soggetto Villa Montefeltro.

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate,

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

controllanti e consorelle:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Casa di Cura Privata San Benedetto Spa		2.537.812	3.817	2.655	6.157	2.176
Villa Montefeltro			6.466			
Con.Sa.Pri.				128.771		472.758
Gestioni Spedalità Private G.S.P. Srl	24.000		78.114			
Totale	24.000	2.537.812	88.397	131.426	6.157	474.934

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Si riportano di seguito ed analiticamente i rapporti, con indicazione delle ragioni ed interessi la cui valutazione ha inciso sulla decisione:

Casa di Cura Privata San Benedetto Spa

I debiti commerciali di Euro 2.655 sono riferiti al debito al 31/12/2019 per l'acquisto di attrezzature sanitarie.

I crediti finanziari di Euro 2.537.812 sono così composti:

Euro 2.500.000: finanziamento soci fruttifero erogato a favore della società;

Euro 37.812: credito per fatture a fronte di interessi attivi su finanziamento dal 01/07/2019 al 31/12/2019

I crediti commerciali di Euro 3.817 sono riferiti all'addebito di prestazioni sanitarie.

Il finanziamento fruttifero fu concesso al fine di creare la provvista necessaria per poter partecipare all'asta relativa al fallimento della Casa di Cura Privata Stella Maris.

Le ragioni che incisero sulla decisione di partecipare alla società furono individuate nella opportunità di acquisire una struttura concorrente creando al contempo barriere all'entrata nell'Area Vasta 5 di altri competitors.

Gli interessi che incisero, invece, furono determinati dalla opportunità di ampliare le proprie quote di mercato.

Villa Montefeltro - Rete soggetto

I crediti commerciali di Euro 6.466 sono riferiti alla fattura emessa nel 2017 relativa al riaddebito di spese di manutenzione effettuate sull'immobile dell'ospedale Lanciarini di Sassocorvaro avuto in concessione dall'Asur.

Le ragioni che incisero sulla decisione di partecipare alla Rete soggetto furono individuate nella possibilità di creare un presidio privato accreditato su un territorio non presidiato (Nord Marche) e nell'opportunità di gestire, per la prima volta nella Regione Marche, una porzione di ospedale pubblico.

Gli interessi che incisero, invece, furono determinati dalla possibilità di ampliamento delle proprie quote di mercato e della propria capacità competitiva.

Con.Sa.Pri.

I debiti commerciali di Euro 128.771 sono riferiti al debito al 31/12/2019 per l'acquisto di materiale sanitario, di sala operatoria e del contratto di gestione e deposito della documentazione amministrativa e sanitaria

Gli acquisti di Euro 472.758 (iva inclusa) sono riferiti alle stesse voci del debito commerciale.

Le ragioni che incisero sulla decisione di partecipare al consorzio risiedono nella opportunità di ottenere migliori condizioni di acquisto sul mercato.

Gli interessi che incisero, invece, furono determinati dalla opportunità di ottimizzare i centri di acquisto e parte dei servizi delle Case di Cura aderenti.

Gestione spedalità private G.S.P. Srl

I debiti finanziari di Euro 24.000 sono riferiti ai decimi di capitale sociale (Euro 96.000) sottoscritto e non versato; l'importo versato alla data del 31/12/2019 è pari a Euro 8.000.

I crediti commerciali di Euro 78.114 sono riferiti all'addebito di materiale e attrezzature sanitarie degli anni precedenti.

Le ragioni che incisero sulla decisione di costituire la società furono individuate nella necessità di attuare le attività della rete soggetto.

Gli interessi che incisero, invece, furono determinati dalla possibilità di effettuare le attività assumendo personale già formato dalla vecchia struttura (Montefeltro Salute) che gestiva la stessa porzione di immobile.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Rischio di credito

Il rischio è opportunamente fronteggiato attraverso il monitoraggio e la gestione delle singole operazioni. Eventuali situazioni di rischio potenziale sono tempestivamente segnalate e gestite per limitare le perdite. Ad oggi non si sono mai verificate situazioni di rischio tali da richiedere una specifica menzione nella presente relazione.

Rischio di liquidità

La società ha sempre agito ponendo estrema attenzione agli equilibri economico – finanziari e patrimoniale e, segnatamente, all'equilibrio della struttura finanziaria, alla sua composizione quali – quantitativa, nonché all'equilibrio della struttura patrimoniale, quali presidi per fronteggiare il rischio di liquidità.

La Società ha una buona capacità di acquisire credito a tassi concorrenziali.

Tale metodico monitoraggio ha imposto immediate azioni volte a neutralizzare effetti negativi sulla liquidità aziendale illustrate nella sezione "sintesi di bilancio", derivanti dall'emergenza Covid 19.

Rischio di mercato

È fornita un'analisi in relazione alle seguenti variabili rilevanti di rischio:

- **rischio di tasso:** la società ha ritenuto opportuno effettuare, a seguito della stipula del mutuo ipotecario di Euro 4.000.000 con la BNL Spa, un'operazione di copertura;
- **rischio sui tassi di cambio (o rischio valutario):** è pressoché inesistente poiché la società non effettua operazioni in valuta;
- **rischio di prezzo:** riferito soprattutto agli approvvigionamenti è sufficientemente controllato e gestito con il ricorso a contratti di durata annuale.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'evoluzione prevedibile della gestione risulta inevitabilmente condizionata dall'emergenza derivante dalla pandemia da Covid19.

L'attività chirurgica programmata è stata sospesa a seguito della DGRM 346 del 16/03/2020 con la quale le case di cura private marchigiane hanno messo a disposizione i propri posti letto per far fronte al moltiplicarsi dei bisogni assistenziali sul territorio regionale per pazienti NO COVID 19 chirurgici stabilizzati, ricoverati in medicina interna e ricoverati in lungodegenza.

L'attività ambulatoriale è stata limitata alle sole prestazioni con priorità "U" e "B", secondo quanto disposto dalla circolare Asur prot. 19316 del 10/03/2020 e dalla circolare del Ministero della Salute n. 7422 del 16/03/2020.

Per tutto quanto sopra indicato, l'esercizio 2020, iniziato nei mesi di gennaio e febbraio con andamento sostanzialmente stabile rispetto al 2019, ha subito una riduzione del 50% nel mese di marzo e dell' 85% nel mese di aprile.

Successivamente, con DGRM 522 del 05/05/2020, la Regione Marche ha revocato la delibera sopra indicata per riprendere progressivamente e in sicurezza le funzioni ordinarie delle case di cura pur mantenendo la propria disponibilità a mettere a disposizione, per tutta la durata dello stato di emergenza di cui alla delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, i posti letto accreditati.

L'attività è pertanto ripresa dalla data del 06/05/2020 e, sulla base delle prenotazioni acquisite, a partire dal mese di luglio i volumi di attività mensile dovrebbero allinearsi ai livelli di fatturato mensilizzati pianificati a inizio anno sulla base di budget assegnati con la DGRM 978/2019.

Per ulteriori dettagli si rimanda alla sezione della Nota Integrativa "Informazione sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio"

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto-legge n. 185/2008

La vostra società si è avvalsa della facoltà di cui al DL 29 novembre 2008 n. 185, convertito in L. 28 gennaio 2009 n. 2 di rivalutare i beni immobili ammortizzabili e non ammortizzabili.

L'effettuata rivalutazione non eccede i limiti di valore indicati al comma 3 dell'articolo 11 della legge n. 342/2000, richiamato dall'articolo 15, comma 23, del D.L. n. 185/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 2/2009.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Simone Ferraioli



"Il sottoscritto Ferrante Lorenzo, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747, dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. 445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dell'esercizio dell'attività professionale, e di essere stato incaricato dal legale rappresentante protempore della società all'assolvimento del presente adempimento. Il sottoscritto Ferrante Lorenzo, iscritto all'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747, quale incaricato dalla società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. Il sottoscritto Ferrante Lorenzo nato a Penne (PE) il 05/10/1971, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014."

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Reg. Imp. 00219170446
Rea.26404

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Sede in VIA TOSCANA, 159 - 63074 SAN BENEDETTO DEL TRONTO (AP)
Capitale sociale Euro 500.000,00 I.V.

Relazione unitaria del Collegio sindacale all'assemblea dei Soci

Signori Soci della CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2019, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A)

Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. del 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del Bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del Bilancio d'esercizio della Società CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2019, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Giudizio senza modifica

A nostro giudizio, il Bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA al 31/12/2019 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità del revisore per la revisione contabile del Bilancio d'esercizio della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del Bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa

Richiamiamo l'attenzione su quanto fanno rilevare gli Amministratori al paragrafo "Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio" e, segnatamente, sulla circostanza che la Società dopo la chiusura dell'esercizio ha subito gli effetti dell'emergenza pandemica Covid19. La pandemia ha introdotto elementi di incertezza, soprattutto sugli aspetti valutativi. Gli amministratori rilevano che la valutazione della presenza di condizioni di continuità della gestione assume una forte criticità alla luce delle incertezze sui tempi e sulle modalità di uscita dall'emergenza sanitaria in atto.

Il nostro giudizio non contiene rilievi con riferimento a tale aspetto.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il Bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del Bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità del revisore

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di Bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del Bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il Bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della Relazione sulla gestione con il Bilancio d'esercizio

Gli Amministratori della Società CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA sono responsabili per la predisposizione della Relazione sulla gestione della Società CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA al 31/12/2019, incluse la sua coerenza con il relativo Bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della Relazione sulla gestione con il Bilancio d'esercizio della Società CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA al 31/12/2019 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio la Relazione sulla gestione è coerente con il Bilancio di esercizio della Società CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA al 31/12/2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B)

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei Soci ed alle riunioni del Consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dal legale rappresentante, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri ai sensi di legge.

Relazione del Collegio sindacale all'Assemblea dei Soci.

Pagina 3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente Relazione.

B2) Osservazioni in ordine al Bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del Bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Il risultato netto accertato dall'organo di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2019, come anche evidente dalla lettura del Bilancio, risulta essere positivo per euro 408.134.

Quanto alla rivalutazione dei beni effettuata ai sensi e per gli effetti del DL 29 novembre 2008, n. 185, attestiamo che la stessa non eccede il valore effettivamente attribuibile ai beni medesimi come determinato dall'art. 11, della legge 21 novembre 2000, n. 342.

I risultati della revisione legale del Bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente Relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio sindacale propone all'Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2019, così come redatto dagli Amministratori.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa.

Pescara, lì 9 giugno 2020

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

Lorenzo Del Federico
Pierluigi Biliotti
Giorgio De Vecchis

“Il sottoscritto Ferrante Lorenzo, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747, dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. 445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dell'esercizio dell'attività professionale, e di essere stato incaricato dal legale rappresentante pro tempore della società all'assolvimento del presente adempimento.

Il sottoscritto Ferrante Lorenzo, iscritto all'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747, quale incaricato dalla società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Il/La sottoscritto Ferrante Lorenzo nato a Penne (PE) il 05/10/1971, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Pescara sez. A, al n. 747 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.”

ALLEGATO A

(questo modello deve essere utilizzato dal procuratore speciale nominato ai sensi dell'art.38 comma 3-bis DPR n.445/2000)

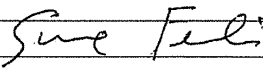
MODELLO DI PROCURA SPECIALE, DOMICILIAZIONE E DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DELL'ATTO DI NOTORIETÀ per:

- A) LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE TELEMATICA AL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE DELLA COMUNICAZIONE UNICA (ART. 9 D.L. N. 7/2007 CONVERTITO CON LEGGE 2 APRILE 2007, N. 40 E ART. 4 D.P.C.M. 6/5/2009)
B) L'ESECUZIONE DELLE FORMALITÀ PUBBLICITARIE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE

RELATIVAMENTE ALLA PRATICA AVENTE CODICE UNIVOCO DI IDENTIFICAZIONE: M2040101535

II/I sottoscritto/i dichiara/no:

A) Procura di conferire al Sig. <u>LORENZO FERRAIOLI</u> a) procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'Ufficio del Registro delle Imprese/Ufficio Albo delle Imprese Artigiane competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al Registro delle Imprese e all'Albo delle Imprese Artigiane, con effetto - sussistendo i presupposti di legge - ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dai decreti in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA b) procura speciale per l'esecuzione delle formalità pubblicitarie di cui alla sopra identificata pratica.
B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati di attestare in qualità di titolare, amministratore/i, legale rappresentante/i - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole/i delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti dell'impresa.
C) Domiciliazione di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica. Nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo elettronico del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella <input type="checkbox"/>
D) Cariche sociali (rilevante nelle sole ipotesi di domanda di iscrizione della nomina alle cariche sociali) che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'assunzione delle cariche conferite in organi di amministrazione e di controllo della società: _____

	COGNOME	NOME	QUALIFICA (titolare, amm.re, legale rappresentante., sindaco, ecc.)	FIRMA AUTOGRAFA
1	FERRAIOLI	SIMONE	LEGALE RAPP. RE	
2				
3				
4				
5				

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica. Al presente modello deve, inoltre, essere allegata copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa dal procuratore:

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma autografa nella tabella di cui sopra
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra indicata pratica, corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui alla sopra citata pratica

Ai sensi dell'art. 48 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 13 del D.Lgs 196/03, si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c. e dell'Albo delle imprese Artigiane di cui alla L. n. 443/1985 e successive modifiche.