

## 711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2020

**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 .....	45
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI .....	53
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO) .....	57
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO) .....	58

## CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

### Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	22.616	24.014
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	310	465
7) altre	2.878	9.309
Totale immobilizzazioni immateriali	25.804	33.788
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	13.284.459	12.560.823
2) impianti e macchinario	1.837.033	2.384.038
4) altri beni	227.698	236.430
5) immobilizzazioni in corso e acconti	380.262	752.426
Totale immobilizzazioni materiali	15.729.452	15.933.717
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	102.670	102.670
d-bis) altre imprese	1.500	500
Totale partecipazioni	104.170	103.170
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	104.945	103.945
Totale immobilizzazioni (B)	15.860.201	16.071.450
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	610.788	459.382
Totale rimanenze	610.788	459.382
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.577.482	3.788.699
Totale crediti verso clienti	5.577.482	3.788.699
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.400.000	2.500.000
Totale crediti verso imprese collegate	2.400.000	2.500.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	133.145	112.522
Totale crediti tributari	133.145	112.522
5-ter) imposte anticipate	252.798	252.840
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	378.698	1.052.399
Totale crediti verso altri	378.698	1.052.399
Totale crediti	8.742.123	7.706.460
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6) altri titoli	35.000	35.000

v.2.11.3

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	2.536.843	664.776
3) danaro e valori in cassa	4.929	4.244
Totale disponibilità liquide	2.541.772	669.020
Totale attivo circolante (C)	11.929.683	8.869.862
D) Ratei e risconti	113.907	46.490
Totale attivo	27.903.791	24.987.802
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	4.757.682	4.349.548
Varie altre riserve	(1) <sup>(1)</sup>	1
Totale altre riserve	4.757.681	4.349.549
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	(293)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	153.200	408.134
Totale patrimonio netto	11.255.061	11.101.570
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	293
4) altri	117.628	70.000
Totale fondi per rischi ed oneri	117.628	70.293
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	673.657	762.066
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.416.429	2.758.381
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.802.370	1.015.910
Totale debiti verso banche	8.218.799	3.774.291
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.031.344	7.442.737
Totale debiti verso fornitori	6.031.344	7.442.737
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	24.000
Totale debiti verso imprese collegate	-	24.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	425.247	187.840
Totale debiti tributari	425.247	187.840
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	434.320	294.611
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	434.320	294.611
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	568.537	1.272.482
Totale altri debiti	568.537	1.272.482
Totale debiti	15.678.247	12.995.961
E) Ratei e risconti	179.198	57.912
Totale passivo	27.903.791	24.987.802

(1)

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	1

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.908.655	19.194.865
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	63.497	-
altri	50.336	48.880
Totale altri ricavi e proventi	113.833	48.880
Totale valore della produzione	18.022.488	19.243.745
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.279.731	4.203.857
7) per servizi	7.517.398	8.308.532
8) per godimento di beni di terzi	109.989	150.041
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.297.632	3.062.796
b) oneri sociali	961.954	926.568
c) trattamento di fine rapporto	237.738	240.506
e) altri costi	158	123
Totale costi per il personale	4.497.482	4.229.993
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.524	25.929
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.270.201	1.283.988
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.000	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.309.725	1.309.917
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(151.406)	68.598
12) accantonamenti per rischi	107.628	50.000
14) oneri diversi di gestione	142.106	367.208
Totale costi della produzione	17.812.653	18.688.146
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	209.835	555.599
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
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	75.000
altri	10.048	38.218
Totale proventi diversi dai precedenti	85.048	113.218
Totale altri proventi finanziari	85.048	113.218
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	110.807	119.831
Totale interessi e altri oneri finanziari	110.807	119.831
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25.759)	32.054
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	9.330
Totale svalutazioni	-	9.330
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	(9.330)

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	184.076	578.323
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	31.318	155.129
imposte relative a esercizi precedenti	(1.429)	6.323
imposte differite e anticipate	987	8.737
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	30.876	170.189
21) Utile (perdita) dell'esercizio	153.200	408.134

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	153.200	408.134
Imposte sul reddito	30.876	170.189
Interessi passivi/(attivi)	25.759	6.613
(Dividendi)	-	(38.667)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(150)	(5.005)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	209.685	541.264
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	345.366	290.506
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.289.725	1.309.917
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	9.330
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	20.000	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.655.091	1.609.753
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.864.776	2.151.017
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(151.406)	68.598
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.788.783)	222.630
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.411.393)	79.977
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(67.417)	23.550
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	121.286	(10.157)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	185.465	53.731
Totale variazioni del capitale circolante netto	(3.112.248)	438.329
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.247.472)	2.589.346
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(25.759)	(6.613)
(Imposte sul reddito pagate)	185.950	86.270
Dividendi incassati	-	38.667
(Utilizzo dei fondi)	(406.440)	(403.812)
Totale altre rettifiche	(246.249)	(285.488)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.493.721)	2.303.858
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.065.936)	(667.323)
Disinvestimenti	150	5.005
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(11.540)	(21.215)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(1.000)	(10.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.078.326)	(693.533)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(341.952)	(238.545)
Accensione finanziamenti	4.900.000	-
(Rimborso finanziamenti)	(113.540)	(1.191.743)



v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	291	1.755
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	4.444.799	(1.428.533)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.872.752	181.792
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	664.776	483.298
Danaro e valori in cassa	4.244	3.930
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	669.020	487.228
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.536.843	664.776
Danaro e valori in cassa	4.929	4.244
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.541.772	669.020

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

### 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 153.200, al netto degli ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti di complessivi Euro 1.417.353 e al netto di imposte iscritte di Euro 30.876.

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.», prorogata dalla Legge di conversione n. 21 /2021 del Decreto Legge Milleproroghe n. 183 del 31 dicembre 2020 e ai sensi dell'art. 13 dello Statuto.

#### **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**

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- 1) il Consiglio dei Ministri con Delibera del 31 gennaio 2020, pubblicato in Gazzetta Ufficiale dell'1 febbraio 2020, ha dichiarato lo stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;
- 2) la Giunta regionale della Regione Marche con Delibera 346 del 16 marzo 2020 – Accordo temporaneo con A.I.O.P. a causa COVID-19 – ha, sulla base della disponibilità manifestata dalle case di cura, stabilito che i 100 posti letto accreditati venissero destinati ad accogliere pazienti ricoverati nelle strutture pubbliche che appartengono alle categorie di post chirurgici stabilizzati, ricoverati in medicina interna e in lungodegenza, tutti no Covid, con contestuale interruzione temporanea dell'attività chirurgica ordinaria espletata dalle case di cura;
- 3) la Giunta regionale della Regione Marche con DGRM 522 del 05 maggio 2020 ha revocato la Delibera 346 del 16 marzo 2020 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, i posti letto accreditati;
- 4) in data 8 ottobre 2020 è stato firmato il Contratto collettivo nazionale A.I.O.P. – A.R.I.S. per il personale non medico, sia per la parte normativa che economica, relativamente al periodo 01/01/2016 – 31/12/2018.

#### **Criteri di formazione**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 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. 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.

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 seguito specificato.

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 non 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 ed è cessato alla data del 30/04/2020. Di conseguenza sono stati azzerati sia il fair value del derivato (mark to market) che l'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 la seguente:

- 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 Privata 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 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.

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
25.804	33.788	(7.984)

#### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	11.540	-	-	11.540
Ammortamento dell'esercizio	12.938	155	6.431	19.524
Totale variazioni	(1.398)	(155)	(6.431)	(7.984)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	270.207	3.921	353.935	628.063
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	247.591	3.611	351.057	602.259
Valore di bilancio	22.616	310	2.878	25.804

#### Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
15.729.452	15.933.717	(204.265)

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
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

v.2.11.3

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
<b>Valore di bilancio</b>	12.560.823	2.384.038	236.430	752.426	15.933.717
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	1.339.363	66.497	65.038	954.022	2.424.920
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	-	72.952	-	(1.326.186)	(1.253.234)
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	(105.750)	-	-	(105.750)
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	615.727	580.704	73.770	-	1.270.201
<b>Totale variazioni</b>	723.636	(547.005)	(8.732)	(372.164)	(204.265)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	15.361.378	10.275.674	2.073.614	380.262	28.090.928
<b>Rivalutazioni</b>	6.107.305	16.735	-	-	6.124.040
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	8.184.224	8.445.376	1.845.916	-	18.485.516
<b>Valore di bilancio</b>	13.284.459	1.837.033	227.698	380.262	15.729.452

#### 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 31/12/2020 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
<b>TOTALE</b>	<b>99.995</b>	<b>110.710</b>	<b>5.363.663</b>	<b>5.574.368</b>

#### 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
<b>TOTALE</b>			<b>549.672</b>	<b>549.672</b>

#### Operazioni di locazione finanziaria

La società al 31/12/2020 non ha in essere contratti di locazione finanziario. Nel corso dell'esercizio ha riscattato i cespiti che erano precedentemente utilizzati sulla base di un contratto di locazione finanziaria.

#### Immobilizzazioni finanziarie



v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
104.945	103.945	1.000

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	102.670	500	103.170
<b>Valore di bilancio</b>	102.670	500	103.170
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	1.000	1.000
<b>Totale variazioni</b>	-	1.000	1.000
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	102.670	1.500	104.170
<b>Valore di bilancio</b>	102.670	1.500	104.170

#### Partecipazioni

Nel corso dell'esercizio 2020 la società ha sottoscritto per un importo di Euro 1.000,00 il 10% del Capitale Sociale della società Pneus Company Srl.

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 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.

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

#### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	775	775	-	775
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	775	775	775	-

Descrizione	31/12/2019	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2020
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	775						775
Arrotondamento							
<b>Totale</b>	<b>775</b>						<b>775</b>

#### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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	1.976	44.070	10.000	25,00%	10.000
Villa Montefeltro (Rete soggetto)	Sassocorvaro (PU)	02618720417	30.000	219.165	221.174	10.000	33,33%	670
Casa di Cura Privata San Benedetto S.p.A.	Ascoli Piceno (AP)	02286650441	120.000	237.819	936.300	60.000	50,00%	60.000
Gestioni Spedalità Privata	Macerata (MC)	01930210438	96.000	28.321	163.734	32.000	33,33%	32.000
<b>Totale</b>								102.670

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

#### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 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
<b>Totale</b>	775	775

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

La partecipazione in altre imprese per Euro 1.500 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 e alla sottoscrizione, avvenuta nell'esercizio 2020, per un importo di Euro 1.000,00 del 10% del Capitale Sociale della Pneus Company Srl.

I crediti verso altri sono riferiti a depositi cauzionali.

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.500
Crediti verso altri	775

### Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	1.500
<b>Totale</b>	1.500

### Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	775
<b>Totale</b>	775

#### Attivo circolante

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

## Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
610.788	459.382	151.406

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	459.382	151.406	610.788
Totale rimanenze	459.382	151.406	610.788

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
8.742.123	7.706.460	1.035.663

### 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	3.788.699	1.788.783	5.577.482	5.577.482
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	2.500.000	(100.000)	2.400.000	2.400.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	112.522	20.623	133.145	133.145
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	252.840	(42)	252.798	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.052.399	(673.701)	378.698	378.698
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.706.460	1.035.663	8.742.123	8.489.325

Tutti i crediti sono verso soggetti italiani.

I crediti verso clienti sono vantati quasi integralmente verso l'ASUR 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 e DL 3/2020.

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 superiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

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 ad anticipi corrisposti ai dipendenti non medici per futuri rinnovi contrattuali e relativi contributi, note credito da ricevere, credito per contributi ottenuti e non incassati Legge Sabatini e credito per contributi ottenuti e non incassati a seguito di leggi regionali e nazionali.

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.577.482	5.577.482
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	2.400.000	2.400.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	133.145	133.145
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	252.798	252.798
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	378.698	378.698
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>8.742.123</b>	<b>8.742.123</b>

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 31/12/2019			
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio		20.000	20.000
<b>Saldo al 31/12/2020</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.541.772	669.020	1.872.752

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	664.776	1.872.067	2.536.843
Denaro e altri valori in cassa	4.244	685	4.929
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>669.020</b>	<b>1.872.752</b>	<b>2.541.772</b>

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
113.907	46.490	67.417

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	46.490	67.417	113.907
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	46.490	67.417	113.907

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

Descrizione	Importo
Risconti attivi su canoni leasing	0
Risconti attivi su premi di assicurazione	90.623
Risconti attivi su canoni contin.manut.	1.716
Altri di ammontare non apprezzabile	21.568
<b>TOTALE</b>	<b>113.907</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
11.255.061	11.101.570	153.491

### 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	4.349.548	408.134	-	-		4.757.682
Varie altre riserve	1	-	-	(2)		(1)
Totale altre riserve	4.349.549	408.134	-	(2)		4.757.681
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(293)	-	293	-		-
Utile (perdita) dell'esercizio	408.134	-	-	(408.134)	153.200	153.200
Totale patrimonio netto	11.101.570	408.134	293	(408.136)	153.200	11.255.061

### 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	-
Riserve di rivalutazione	5.744.180	A,B	5.744.180
Riserva legale	100.000	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	4.757.682	A,B,C,D	4.757.682
Varie altre riserve	(1)	A,B,C,D	(1)
Totale altre riserve	4.757.681		4.757.681
Totale	11.101.861		10.501.861

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Quota non distribuibile			5.744.180
Residua quota distribuibile			4.757.681

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	(293)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	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
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	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)	
Altre variazioni					
incrementi			1.756		1.756
decrementi			(1)		(1)
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				408.134	408.134
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	500.000	100.000	10.093.436	408.134	11.101.570
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			408.134	(408.134)	
Altre variazioni					
incrementi			293		293
Decrementi			(2)		(2)
Riclassifiche					

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
Risultato dell'esercizio corrente				153.200	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	500.000	100.000	10.501.861	153.200	11.255.061

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	
<b>TOTALE</b>	<b>210.705</b>	

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
	<b>5.744.180</b>

#### 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	
<b>TOTALE</b>	<b>210.705</b>	

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
117.628	70.293	47.335

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	293	70.000	70.293
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Accantonamento nell'esercizio	-	107.628	107.628
Utilizzo nell'esercizio	293	(60.000)	(60.293)
<b>Totale variazioni</b>	(293)	47.628	47.335
<b>Valore di fine esercizio</b>	-	117.628	117.628



v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Gli accantonamenti dell'esercizio di Euro 107.628,00 sono relativi a rischi connessi a controversie legali in corso. L'utilizzo di 60.000,00 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" dell'esercizio precedente 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 e cessato in data 30/04/2020.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
673.657	762.066	(88.409)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	762.066
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	237.738
Utilizzo nell'esercizio	(114.768)
Altre variazioni	(211.379)
Totale variazioni	(88.409)
Valore di fine esercizio	673.657

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 2020 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
15.678.247	12.995.961	2.682.286

### Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.774.291	4.444.508	8.218.799	2.416.429	5.802.370
Debiti verso fornitori	7.442.737	(1.411.393)	6.031.344	6.031.344	-
Debiti verso imprese collegate	24.000	(24.000)	-	-	-
Debiti tributari	187.840	237.407	425.247	425.247	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.611	139.709	434.320	434.320	-

v.2.11.3

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
<b>Altri debiti</b>	1.272.482	(703.945)	568.537	568.537	-
<b>Totale debiti</b>	12.995.961	2.682.286	15.678.247	9.875.877	5.802.370

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2020, pari a Euro 8.218.799, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Nell'esercizio 2020 la società ha stipulato, ai sensi del Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18 (c.d. DL Cura Italia) convertito con modificazioni con Legge 24 aprile 2020 n. 27 e del successivo decreto legge dell'8 aprile 2020 n. 23 convertito con Legge 5 giugno 2020, n. 40, i seguenti mutui chirografari:

Banca	Importo erogato	Durata		Preammortamento	Tasso
Intesa	1.300.000	72 mesi	di cui	12 mesi	Fisso 2,00%
ICCREA	2.000.000	72 mesi	di cui	24 mesi	Var 2,25%
BPER	1.000.000	72 mesi	di cui	24 mesi	Var 1,20%
UBI	600.000	60 mesi	di cui	12 mesi	Var. 1,46%
<b>TOTALE</b>	<b>4.900.000</b>				

I debiti scadenti oltre i dodici mesi 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 31/12/2020.

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 2021, il debito per Irap e il debito per Iva.

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 2020.

Gli "Altri debiti" sono prevalentemente costituiti da debiti per salari e stipendi riferiti al mese di dicembre, da debiti residui verso il personale non medico derivante dal rinnovo del CCNL avvenuto in data 8 ottobre 2020, per quote al 31 dicembre 2020 di Tfr da devolvere a forme pensionistiche complementari, per ritenute sindacali e per l'imposta di bollo virtuale.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Debiti verso banche</b>	8.218.799	8.218.799
<b>Debiti verso fornitori</b>	6.031.344	6.031.344
<b>Debiti tributari</b>	425.247	425.247
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	434.320	434.320
<b>Altri debiti</b>	568.537	568.537
<b>Debiti</b>	15.678.247	15.678.247

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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

	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	550.468	550.468	7.688.331	8.218.799
Debiti verso fornitori	-	-	6.031.344	6.031.344
Debiti tributari	-	-	425.247	425.247
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	434.320	434.320
Altri debiti	-	-	568.537	568.537
<b>Totale debiti</b>	<b>550.468</b>	<b>550.468</b>	<b>15.127.779</b>	<b>15.678.247</b>

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
179.198	57.912	121.286

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	33.243	5.455	38.698
Risconti passivi	24.669	115.831	140.500
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>57.912</b>	<b>121.286</b>	<b>179.198</b>

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

Descrizione	Importo
Ratei passivi su interessi passivi mutui	7.290
Risconti passivi contributi	140.500
Altri ratei	31.408
<b>TOTALE</b>	<b>179.198</b>

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.  
 Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
18.022.488	19.243.745	(1.221.257)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	17.908.655	19.194.865	(1.286.210)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	113.833	48.880	64.953
<b>Totale</b>	<b>18.022.488</b>	<b>19.243.745</b>	<b>(1.221.257)</b>

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.

### 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	17.908.655
<b>Totale</b>	<b>17.908.655</b>

### 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	17.908.655
<b>Totale</b>	<b>17.908.655</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
17.812.653	18.688.146	(875.493)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.279.731	4.203.857	75.874
Servizi	7.517.398	8.308.532	(791.134)

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Godimento di beni di terzi	109.989	150.041	(40.052)
Salari e stipendi	3.297.632	3.062.796	234.836
Oneri sociali	961.954	926.568	35.386
Trattamento di fine rapporto	237.738	240.506	(2.768)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	158	123	35
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	19.524	25.929	(6.405)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.270.201	1.283.988	(13.787)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	20.000		20.000
Variazione rimanenze materie prime	(151.406)	68.598	(220.004)
Accantonamento per rischi	107.628	50.000	57.628
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	142.106	367.208	(225.102)
<b>Totale</b>	<b>17.812.653</b>	<b>18.688.146</b>	<b>(875.493)</b>

#### 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, contributo a Enpam 2%, 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, gestione e deposito documentazione amministrativa e sanitaria, smaltimento rifiuti 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.

La voce include anche gli oneri derivanti dal rinnovo del CCNL avvenuto in data 8 ottobre 2020.

#### 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 TARI, SIAE, da contributi associativi, perdite su crediti e da sopravvenienze passive ordinarie.

### Proventi e oneri finanziari

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(25.759)	32.054	(57.813)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	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	85.048	113.218	(28.170)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(110.807)	(119.831)	9.024
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totale</b>	<b>(25.759)</b>	<b>32.054</b>	<b>(57.813)</b>

### 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
<b>Debiti verso banche</b>	104.905
<b>Altri</b>	5.902
<b>Totale</b>	<b>110.807</b>

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					16.342	16.342
Interessi fornitori					5.740	5.740
Interessi medio credito					49.232	49.232
Sconti o oneri finanziari					39.331	39.331
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni Finanziarie					162	162
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
<b>Totale</b>					<b>110.807</b>	<b>110.807</b>

### **Altri proventi finanziari**

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					148	148
Interessi su finanziamenti		75.000				75.000
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi					9.900	9.900
Arrotondamento						
<b>Totale</b>		<b>75.000</b>			<b>10.048</b>	<b>85.048</b>

## Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
	(9.330)	9.330

### Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	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			
<b>Totale</b>			

### Svalutazioni

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Di partecipazioni		9.330	(9.330)
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
<b>Totale</b>		<b>9.330</b>	<b>(9.330)</b>

## 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.)

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Non ci sono costi di entità o incidenza eccezionali.

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
30.876	170.189	(139.313)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	31.318	155.129	(123.811)
IRES		106.141	(106.141)
IRAP	31.318	48.988	(17.670)
Imposte sostitutive			
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>	(1.429)	6.323	(7.752)
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	987	8.737	(7.750)
IRES	987	5.323	(4.336)
IRAP		3.414	(3.414)
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
<b>Totale</b>	<b>30.876</b>	<b>170.189</b>	<b>(139.313)</b>

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:

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	184.076	
Onere fiscale teorico (%)	24	44.178
<b>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:</b>		
<b>Totale</b>		
<b>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:</b>		
Ammortamento marchi	69	
Accantonamento per rischi	107.628	
<b>Totale</b>	<b>107.697</b>	
<b>Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti</b>		
Utilizzo fondo rischi tassato	(3.500)	
Reversal ammortamento fabbricati rivalutati	(42.467)	
<b>Totale</b>	<b>(45.967)</b>	
<b>Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi</b>		
Variazioni permanenti in aumento	75.163	
Variazioni permanenti in diminuzione	(289.939)	
<b>Totale</b>	<b>(214.776)</b>	
<b>Imponibile fiscale</b>	<b>31.030</b>	
Agevolazione ACE	31.926	
<b>Imponibile fiscale netto ACE</b>	<b>0</b>	



v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Descrizione	Valore	Imposte
Agevolazione risparmio energetico	8.357	
<b>Imposte correnti sul reddito dell'esercizio</b>	<b>0</b>	

#### Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>209.835</b>	
<b>Costi non rilevanti ai fini IRAP</b>		
Redditi assimilati a lav. dip. e prest. occasionali	150.464	
Accantonamenti per rischi	127.628	
Oneri finanziari su canoni di leasing	81	
Personale (netto cuneo fiscale a tempo determinato)	664.745	
Ammortamento marchi	69	
Perdite su crediti	424	
Imu	43.502	
Altro	10.568	
<b>TOTALI</b>	<b>997.481</b>	
<b>Onere fiscale teorico (%)</b>	<b>4,73</b>	<b>57.106</b>
<b>Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:</b>		
Rigiro differenze temporanee di esercizi precedenti	(74.264)	
Variazioni permanenti in diminuzione	(56.658)	
<b>TOTALI</b>	<b>(130.922)</b>	
<b>IMPONIBILE IRAP</b>	<b>1.076.394</b>	
<b>IRAP CORRENTE</b>	<b>50.913</b>	
I acconto 2020 non dovuto	(19.595)	
<b>IRAP CORRENTE PER L'ESERCIZIO</b>	<b>31.318</b>	

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
<b>A) Differenze temporanee</b>		
<b>Totale differenze temporanee deducibili</b>	<b>(25.847)</b>	<b>(3)</b>

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

	IRES	IRAP
Totale differenze temporanee imponibili	24.592	1.299
Differenze temporanee nette	(1.255)	1.296
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	214.405	38.435
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	1.255	(1.296)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	215.660	37.139

### Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Acc.to per controversie legali	107.628	24,00%	25.830	4,73%	-
Amm.to marchi	69	24,00%	17	4,73%	3
TOTALI	107.697	-	25.847	-	3

### Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Acc.to per controversie legali	60.000	24,00%	14.400	4,73%	236
Amm.to fabbricati rivalutati	42.467	24,00%	10.192	4,73%	2.009
Riclassifiche	-	-	-	4,73%	(946)
TOTALI	102.467	-	24.592	-	1.299

La voce “riclassifiche” pari a Euro 946, che determina un disallineamento tra il valore di bilancio e il valore di tabella, è riferito alla chiusura dell'Erario conto Irap anticipata per un pregresso erroneo stanziamento per una causa legale

## 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	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Quadri			
Impiegati	93	94	(1)
Operai	13	19	(6)
Altri			
Totale	107	114	(7)

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	89.795	49.945

### 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

### Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

Lo strumento di copertura dei flussi finanziari è cessato alla data del 30/04/2020.

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
(293)	293					0

## 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 della terza ondata dell'emergenza pandemica Covid19, dichiarata 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.

Anche per il 2020 il tema della continuità aziendale riveste un ruolo centrale nel processo di redazione dei bilanci 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 uscire dall'emergenza sanitaria in atto.

Si riferiscono 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 ridotta a seguito dell'esplosione della terza ondata dell'epidemia in applicazione della DGRM 522 del 05/05/2020, con la quale le Case di Cura private marchigiane hanno messo a disposizione i propri posti letto per far fronte a eventuali episodi di recrudescenza della pandemia.

L'attività ambulatoriale è proseguita senza impatti significativi.

Per tutto quanto sopra indicato, l'esercizio 2021, iniziato nei mesi di gennaio e febbraio con andamento sostanzialmente stabile rispetto al 2020, ha subito una riduzione nei mesi di marzo e di aprile non paragonabile con quella dello stesso periodo dell'anno 2020 ma comunque significativa ai fini del raggiungimento del budget assegnato dalla Regione Marche per pazienti extra regionali; a tal fine la società prevede di recuperare nel secondo e terzo quadrimestre dell'anno, fatte salve le incertezze che 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.

Anche nell'anno 2021 non sono state attivate procedure di CIG facendo ampio ricorso alle ferie residue del personale dipendente e rinegoziando alcuni contratti libero professionali dei medici.

#### 2) ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO:

Le attività di investimento verranno limitate presumibilmente 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 2021, ha avviato sono state:

1. la proroga dell'adesione alle moratorie mutui;
2. il mantenimento delle condizioni di incasso;
3. la rinegoziazione delle condizioni di pagamento.

Per l'esercizio 2020 si ritiene di potere escludere interventi sui valori di bilancio, che tengano conto degli effetti economici, finanziari e patrimoniali, per ragioni derivanti dalla prosecuzione dell'emergenza, considerata la loro non pertinenza sotto il profilo della competenza economica e tenuto conto, peraltro, delle significative incertezze gravanti sugli stessi.

Vi confermiamo di:

1. aver effettuato l'analisi degli impatti correnti e potenziali futuri del COVID-19 sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società, sulla base delle evidenze attualmente disponibili, degli scenari allo stato configurabili, delle normative attualmente vigenti e di aver considerato l'esito della stessa nelle valutazioni effettuate con riferimento alla sussistenza del presupposto della continuità aziendale della redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020;
2. di aver riflesso gli esiti di tali analisi nell'informativa di bilancio che descrive l'incertezza circa gli effetti del COVID-19;
3. di avervi fornito tutte le informazioni rilevanti relative alla suddetta analisi.

Alla luce di tutto quanto sopra esposto abbiamo valutato l'esistenza della capacità della società di continuare a operare come un'entità di funzionamento nei prossimi 12 mesi.

## 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,

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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	0	56.980	14/09/2020	Contributo art. 2 D.L. 23 giugno 2013 n. 69
Ministero dello Sviluppo economico	80230390587	49.391	9.900	14.813	03/12/2019	Contributo art. 2 D.L. 23 giugno 2013 n. 69
Ministero dello Sviluppo economico	80230390587	24.000	24.000	12.000	21/12/2020	Contributo Innovation Manager
Regione Marche		140.500	0	0		Promozione della ricerca industriale e dello sviluppo sperimentale negli ambiti della specializzazione intelligente – Bando 2019

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
Mediocredito Centrale Spa	00594040586	Euro 1.300.000	Mutuo chirografario	Intesa	Euro 1.170.000	90%	46.341	2131424
Mediocredito Centrale Spa	00594040586	Euro 2.000.000	Mutuo chirografario	Iccrea Banca Impresa	Euro 1.800.000	90%	32.135	1238471
Mediocredito Centrale Spa	00594040586	Euro 1.000.000	Mutuo chirografario	Bper	Euro 900.000	90%	35.621	2071774
Mediocredito Centrale Spa	00594040586	Euro 600.000	Mutuo chirografario	Ubi	Euro 480.000	80%	14.758	1946189

## 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 31/12/2020	Euro	153.200
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	153.200
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.

v.2.11.3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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 Ferraoli

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Lorenzo Ferrante 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, 08/07/2021



CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/86

## VERBALE N. 170 DEL 8.7.2021

L'anno 2021 il giorno 8 del mese di luglio alle ore 15:30, presso gli uffici amministrativi di Via Doberdò, 2 in San Benedetto del Tronto, si è tenuta l'Assemblea Ordinaria per discutere e deliberare sul seguente

### ordine del giorno

1. bilancio e relazione sulla gestione relativi all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020: deliberazioni inerenti e conseguenti. Relazione del Collegio Sindacale;

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

FERRAIOLI SIMONE  
FERRAIOLI SANDRO  
VINCENZO GARGANO  
LIVIA IDA CALCAGNI

Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Consigliere  
Consigliere  
Consigliere

DEL FEDERICO LORENZO  
DE VECCHIS GIORGIO

Presidente del Collegio Sindacale  
Sindaco effettivo

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 18 giugno 2021 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: 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.

Sono presenti, in più luoghi, anche audio collegati, tutti gli altri Consiglieri di Amministrazione e i Sindaci Effettivi.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/87

## VERBALE N. 170 DEL 8.7.2021

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 31.12.2020: 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 stati trasmessi a mezzo pec ai soci Medigest Srl e Junius Srl.

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.

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 di verbalizzare sotto dettatura gli interventi dei soci e chiede ai soci 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

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA – SOCIETA' PER AZIONI C.F. e P.IVA 00219170446 VERBALI ASSEMBLEE 2009/88

## VERBALE N. 170 DEL 8.7.2021

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 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.

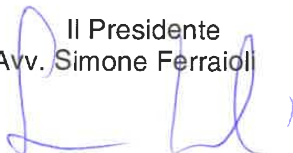
### **delibera**

- di approvare il progetto di bilancio al 31.12.2020 (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 153.200,00 integralmente a riserva straordinaria;
- di acquisire agli atti della società la relazione del Collegio Sindacale (Allegato D).

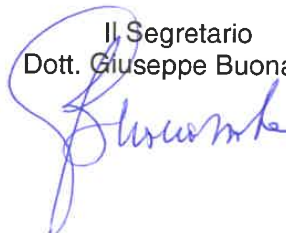
Dopo di che, nessun altro chiedendo la parola e null'altro essendovi a deliberare, la seduta è tolta alle ore 16.00.

Del che il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto anche per ricevuta da parte dei Soci.

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. 2009/1 al n. 2009/200, è stato oggi vidimato,  
Ascoli Piceno, li 16 GIU. 2009 Prot. n. 661/2009 diritti € 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 31/12/2020

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2020 riporta un risultato positivo pari a Euro 153.200 al netto degli ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti di complessivi Euro 1.417.353 e al netto di imposte iscritte di Euro 30.876. 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 prorogata dalla Legge di conversione n. 21/2021 del Decreto-legge Milleproroghe (DL 31 dicembre 2020, n. 183) 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 2/2021 di Bankitalia il quadro globale migliora ma restano incertezze. La prosecuzione delle campagne di vaccinazione e il sostegno da parte delle politiche economiche si sono riflessi in un miglioramento delle prospettive globali. Nel breve periodo, restano però incertezze legate all'evoluzione della pandemia e alle sue ripercussioni sull'economia, per i ritardi nelle campagne di vaccinazione e il diffondersi di nuove varianti. L'attività economica nell'area dell'euro ha risentito di un nuovo aumento dei contagi; nonostante un temporaneo rialzo dell'inflazione, le prospettive dei prezzi restano deboli. Il Consiglio direttivo della Banca centrale europea ha deciso di aumentare il ritmo degli acquisti di titoli nell'ambito del programma per l'emergenza pandemica, per evitare che la trasmissione del rialzo dei rendimenti osservato sui mercati internazionali si traducesse in un inasprimento prematuro delle condizioni finanziarie nell'area, che non sarebbe giustificato dalle attuali prospettive economiche. In Italia nei primi mesi dell'anno l'attività economica è rimasta pressoché stabile. Nel quarto trimestre del 2020 la caduta del prodotto, benché significativa, è stata inferiore alle attese. In base agli indicatori disponibili, nei primi tre mesi dell'anno in corso l'attività economica sarebbe rimasta pressoché stabile. Queste stime restano soggette a elevata incertezza, connessa agli impatti della pandemia. Le imprese programmano di riprendere gli investimenti nella restante parte dell'anno. Le famiglie indicano una graduale ripresa delle intenzioni di consumo, ma la propensione al risparmio resta elevata. La maggior parte del risparmio accumulato nel 2020, che è concentrato tra le famiglie meno colpite dagli effetti della pandemia, non verrebbe spesa nel corso di quest'anno. Nel quarto trimestre del 2020 le esportazioni italiane di beni sono cresciute in linea con il commercio mondiale.



#### *CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA*

Esse si sono riportate su livelli di poco inferiori a quelli precedenti la pandemia. Con le misure di distanziamento sociale decise in autunno, le ore lavorate nell'ultimo trimestre del 2020 sono tornate a contrarsi ed è aumentato il ricorso agli strumenti di integrazione salariale; la richiesta è stata tuttavia assai minore rispetto alla prima ondata pandemica. Il numero degli occupati è salito, ma resta lontano dal livello precedente la crisi sanitaria. Nei primi due mesi dell'anno in corso le posizioni lavorative alle dipendenze sono rimaste stabili. Le condizioni del mercato del lavoro suggeriscono che la dinamica dei salari resti contenuta nei prossimi mesi. La variazione dei prezzi al consumo, che era stata negativa negli ultimi mesi del 2020, si è portata allo 0,6 per cento in marzo. Sulla dinamica ha influito l'andamento dei prezzi energetici. Le pressioni all'origine sui prezzi sono modeste. Le condizioni dei mercati finanziari continuano a essere distese. Il credito alle imprese seguita a espandersi a un ritmo solido, riflettendo soprattutto una domanda ancora elevata di prestiti garantiti; le condizioni di offerta sono accomodanti. A fronte dei nuovi interventi di contenimento dei contagi, in marzo il Governo ha varato ulteriori misure a sostegno soprattutto delle famiglie e delle imprese. Risorse aggiuntive sono state inoltre destinate al rafforzamento del piano vaccinale e di altre azioni di contrasto alla pandemia in campo sanitario. Nelle valutazioni ufficiali complessivamente i provvedimenti aumentano il disavanzo del 2021 di quasi 32 miliardi rispetto al suo valore tendenziale. Il Governo, nell'ambito dello strumento finanziario per la ripresa dell'Unione europea (Next Generation EU), ha predisposto il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR). Il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. Alle risorse vere e proprie del PNRR si assommano quelle del React EU, pari a 13 miliardi e quelle del Fondo Complementare pari a 30,62 miliardi. Complessivamente 235,12 miliardi di euro. L'andamento del prodotto nel quarto trimestre del 2020, migliore delle attese, si riflette favorevolmente sulla crescita acquisita per l'anno in corso. Secondo i principali previsori, l'espansione potrebbe essere superiore al 4% nel 2021, con una significativa ripresa nella seconda parte dell'anno, agevolata dal contesto globale. Uno scenario di ritorno a una crescita sostenuta e durevole è plausibile, pur se non esente da rischi; presuppone che sia mantenuto il sostegno all'economia e che si dimostrino efficaci gli interventi in corso di introduzione nell'ambito del PNRR. Le prospettive restano soprattutto dipendenti dai progressi della campagna vaccinale e da una favorevole evoluzione dei contagi.

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

A causa degli effetti dovuti al diffondersi dell'epidemia da Covid-19, la Giunta Regionale Marche, con la DGRM 346 del 16 Marzo 2020, ha disposto l'interruzione temporanea dell'attività chirurgica ordinaria espletata dalla Case di Cura private aderenti all'Aiop, con la contestuale disponibilità di tutti i posti letto accreditati per i soli pazienti regionali al fine di contrastare l'emergenza epidemiologica. La società ha subito, nel periodo marzo – aprile 2020, un calo di fatturato di oltre 3 milioni di Euro rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente. Perdita in parte recuperata nei mesi successivi e consolidata a fine esercizio a Euro 1.221.257, in gran parte derivante dal calo dell'attività fuori regione e dell'attività per paganti.

#### ***Comportamento della concorrenza***

Non si sono registrati particolari movimenti degni di nota.

#### ***Clima sociale, politico e sindacale***

Nel corso dell'esercizio 2020 l'Organo Amministrativo ha proceduto nell'espletamento della propria attività di gestione mantenendo il clima di sostanziale tranquillità degli esercizi precedenti, nonostante l'epidemia da Covid19. La società, in tale scenario, ha adottato, per il personale dipendente, piani di riduzione delle ferie senza ricorrere alla Cassa Integrazione.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Si è proseguito nel percorso formativo mirato alla partecipazione a eventi formativi per l'acquisizione dei crediti Ecm e di altre attività promosse dall'ufficio qualità.

La formazione del personale si è svolta prevalentemente secondo le modalità FAD previste dai provvedimenti adottati dal Consiglio dei Ministri ai fini del contenimento dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Da segnalare il rinnovo del CCNL Sanità Privata Aris Aiop avvenuto l'8 ottobre 2020.

**Andamento della gestione nei settori in cui opera la società**

La Società ha subito una perdita sia sull'attività regionale che su quella fuori regione a causa dell'epidemia da Covid 19; l'impatto di tale evento, pur essendo imprevisto e imprevedibile, risulta attenuato dai nuovi indirizzi della Regione Marche che ha imposto, per il triennio 2019 – 2021, un tetto anche per l'attività extra regionale.

In particolare, per l'attività su pazienti di altre regioni, si è passati da un budget complessivo di Euro 10.077.233 per l'anno 2019 ad un budget complessivo di Euro 9.051.691 per l'anno 2020 con un differenziale di Euro 1.025.542.

Oltre a ciò, va segnalato l'impatto sull'esercizio 2020 del rinnovo del CCNL avvenuto in data 8 ottobre 2020 di circa Euro 220.000.

**Sintesi del bilancio (dati in Euro)**

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Ricavi	18.022.488	19.243.745	19.106.217
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	1.627.188	1.915.516	1.759.046
Reddito operativo (Ebit)	209.835	555.599	443.441
Utile (perdita) d'esercizio	153.200	408.134	187.136
Attività fisse	16.103.618	16.311.314	16.937.949
Patrimonio netto complessivo	11.255.061	11.101.570	10.691.681
Posizione finanziaria netta	(5.641.252)	(3.069.496)	(4.681.576)

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.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Valore della produzione	18.022.488	19.243.745	19.106.217
Margine operativo lordo	1.627.188	1.915.516	1.759.046
Risultato prima delle imposte	184.076	578.323	305.879

**Principali dati economici**

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

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Ricavi netti	18.022.488	19.243.745	(1.221.257)
Costi esterni	11.897.818	13.098.236	(1.200.418)
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>6.124.670</b>	<b>6.145.509</b>	<b>(20.839)</b>
Costo del lavoro	4.497.482	4.229.993	267.489
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.627.188</b>	<b>1.915.516</b>	<b>(288.328)</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.417.353	1.359.917	57.436
<b>Risultato Operativo</b>	<b>209.835</b>	<b>555.599</b>	<b>(345.764)</b>
Proventi e oneri finanziari	(25.759)	32.054	(57.813)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>184.076</b>	<b>587.653</b>	<b>(403.577)</b>
Rivalutazioni e svalutazioni		(9.330)	9.330
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>184.076</b>	<b>578.323</b>	<b>(394.247)</b>
Imposte sul reddito	30.876	170.189	(139.313)
<b>Risultato netto</b>	<b>153.200</b>	<b>408.134</b>	<b>(254.934)</b>

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.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ROE netto	0,01	0,04	0,02
ROE lordo	0,02	0,05	0,04
ROI	0,01	0,02	0,02
ROS	0,01	0,03	0,02

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Alcuni indici potrebbero essere deteriorati da eventi riconducibili alla crisi pandemica.

**Principali dati patrimoniali**

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

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	25.804	33.788	(7.984)
Immobilizzazioni materiali nette	15.729.452	15.933.717	(204.265)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	348.362	343.809	4.553
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>16.103.618</b>	<b>16.311.314</b>	<b>(207.696)</b>
Rimanenze di magazzino	610.788	459.382	151.406
Crediti verso Clienti	5.577.482	3.788.699	1.788.783
Altri crediti	2.920.449	3.677.122	(756.673)
Ratei e risconti attivi	113.907	46.490	67.417
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>9.222.626</b>	<b>7.971.693</b>	<b>1.250.933</b>
Debiti verso fornitori	6.031.344	7.442.737	(1.411.393)
Debiti tributari e previdenziali	859.567	482.451	377.116
Altri debiti	568.537	1.296.482	(727.945)
Ratei e risconti passivi	179.198	57.912	121.286
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>7.638.646</b>	<b>9.279.582</b>	<b>(1.640.936)</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>1.583.980</b>	<b>(1.307.889)</b>	<b>2.891.869</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	673.657	762.066	(88.409)
Altre passività a medio e lungo termine	117.628	70.293	47.335
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>791.285</b>	<b>832.359</b>	<b>(41.074)</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>16.896.313</b>	<b>14.171.066</b>	<b>2.725.247</b>
Patrimonio netto	(11.255.061)	(11.101.570)	(153.491)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(5.801.595)	(1.015.135)	(4.786.460)
Posizione finanziaria netta a breve termine	160.343	(2.054.361)	2.214.704
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>(16.896.313)</b>	<b>(14.171.066)</b>	<b>(2.725.247)</b>

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

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Margine primario di struttura	(4.849.332)	(5.210.519)	(6.247.643)
Quoziente primario di struttura	0,70	0,68	0,63
Margine secondario di struttura	1.744.323	(3.362.250)	(3.093.725)
Quoziente secondario di struttura	1,11	0,79	0,82

**Principali dati finanziari**

La posizione finanziaria netta al 31/12/2020, era la seguente (in Euro):

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Depositi bancari	2.536.843	664.776	1.872.067
Denaro e altri valori in cassa	4.929	4.244	685
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>2.541.772</b>	<b>669.020</b>	<b>1.872.752</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	2.416.429	2.758.381	(341.952)
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>2.416.429</b>	<b>2.758.381</b>	<b>(341.952)</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>160.343</b>	<b>(2.054.361)</b>	<b>2.214.704</b>
Quota a lungo di finanziamenti	5.802.370	1.015.910	4.786.460
Crediti finanziari	(775)	(775)	0
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>(5.801.595)</b>	<b>(1.015.135)</b>	<b>(4.786.460)</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>(5.641.252)</b>	<b>(3.069.496)</b>	<b>(2.571.756)</b>



CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Liquidità primaria	1,11	0,68	0,70
Liquidità secondaria	1,17	0,72	0,74
Indebitamento	1,45	1,24	1,42
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,10	0,79	0,81

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa 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:

- 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.:
  - per lo schema UNI EN ISO 9001:2015, in data 1 e 2 febbraio 2021 (prorogati a causa dell'emergenza da Covid 19);
  - per lo schema UNI EN ISO 45001:2018, in data 26 e 27 ottobre 2020.

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	1.339.363
Impianti e macchinari	33.699
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	65.038

Le attività di investimento per l'anno 2021 verranno limitate presumibilmente ai necessari lavori di adeguamento della struttura, all'operatività in situazione emergenziale, sfruttando 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.

Si dà menzione della costituzione di un'ATS con le società Namirial Spa, Bucciarelli Laboratori Srl e Tre – P Engineering per la realizzazione del progetto V2BIOS (Wireless Wearable Biomedical Sensor) risultato finanziabile dalla graduatoria linea 2 aggregazione di imprese asse 1- OS 1 - AZIONE 1.1 INT 1.1.1 - Promozione della ricerca dello sviluppo negli ambiti della specializzazione intelligente.

Oltre a ciò, la Società ha avviato, nell'esercizio 2020, un'attività di R&S denominata "Net Hospital".

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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 2020, regionale di Euro 5.051.620,15 e fuori regione di Euro 6.141.392.  
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 fidejussori 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 costituita come strumento operativo per la rete soggetto Villa Montefeltro.

**PneusCompany Srl**

La società detiene una partecipazione del 10,00% del capitale sociale.  
La restante parte del capitale è detenuta, al 40% da Cornelia Progetti S.r.l., al 40% da COMEC INNOVATIVE S.r.l., e al 10% da Y2I Srl.  
La società è stata costituita per la realizzazione del Progetto Pneus (Prognostic Netcentric Unmanned Systems).

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

Società	Debiti finanziari	Crediti Finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Casa di Cura Privata San Benedetto Spa		2.475.004	3.862	954	6.587	1.106
Villa Montefeltro					30.577	
Con.Sa.Pri.				226.382		572.489
Gestioni Spedalità Private G.S.P. Srl			78.136		2.440	
Pneus Company Srl						
<b>Totale</b>		<b>2.475.004</b>	<b>81.998</b>	<b>227.336</b>	<b>39.604</b>	<b>573.595</b>

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 crediti finanziari di Euro 2.475.004 sono così composti:

- Euro 2.400.000 a fronte del finanziamento soci fruttifero erogato a favore della società;
- Euro 75.004: credito per fatture a fronte di interessi attivi anno 2020 su finanziamento soci fruttifero.

#### CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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

I crediti commerciali di Euro 3.862 sono riferiti all'addebito di prestazioni sanitarie.  
I debiti commerciali di Euro 954 sono riferiti al debito al 31/12/2020 per l'acquisto di prestazioni sanitarie.  
Le vendite di Euro 6.587 sono riferite alla fatturazione di prestazioni sanitarie effettuate dalla nostra struttura.  
Gli acquisti di Euro 1.106 sono riferiti all'addebito di prestazioni sanitarie richieste dalla nostra struttura.  
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

Le vendite di Euro 30.577 sono riferite alla vendita di attrezzature sanitarie.  
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 226.382 sono riferiti al debito al 31/12/2020 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 572.489 (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 ospedali private G.S.P. Srl

I crediti commerciali di Euro 78.136 sono riferiti all'addebito di materiale e attrezzature.  
Le vendite di Euro 2.440 sono riferite alla vendita di attrezzatura e materiale sanitario.  
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

##### 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, conclusa nel corrente esercizio;
- 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.

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

**Evoluzione prevedibile della gestione**

L'evoluzione prevedibile della gestione risulterà inevitabilmente condizionata dallo stato di emergenza prorogato, con delibera del Consiglio dei Ministri 21 aprile 2021, fino al 31 luglio 2021 in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili.

Nei primi mesi del 2021 c'è stata una recrudescenza dei contagi che ha determinato la necessità, ai sensi della DGRM 522 del 5 maggio 2020, di dare ampia disponibilità di posti letto per l'attività di assistenza a pazienti no covid provenienti da strutture pubbliche; tale evento ha generato un forte incremento dell'attività dell'Afo Medica per pazienti regionali e un calo, sostanzialmente equilibrato, per tutte le altre discipline.

Per ottemperare alle pressanti richieste di parte pubblica, a causa della saturazione delle terapie intensive oltre la soglia del 30% e dell'area medica oltre il 40%, la controllata Casa di Cura Privata San Benedetto Spa è stata riconvertita in struttura Covid con DGRM 331 del 22 marzo 2021 con trasformazione di 20 posti letto di degenza ospedaliera in acuzie e 10 posti letto per degenza post acuzie.

L'attività fuori regione programmata è stata ridotta ma si prevede di recuperare nella seconda parte dell'anno.

L'attività ambulatoriale è ripresa regolarmente con alcuni picchi derivanti dalle liste di attesa accumulate.

L'esercizio 2021 ha consolidato, nel primo quadrimestre, un incremento del 41% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, il cui dato è però condizionato dalla drastica riduzione del fatturato nei mesi di marzo e aprile derivante dall'impatto della prima ondata emergenziale.

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/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."*

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 S.p.A.

### Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2020, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e seguenti del codice civile, sia quelle previste dall'art. 2409-bis del codice civile.  
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 S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2020, 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 S.p.A. al 31/12/2020 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.

### 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.

Relazione del Collegio sindacale all'Assemblea dei Soci.

Pagina 1



CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

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 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 S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Società Casa di Cura Privata Villa Anna S.p.A. al

Relazione del Collegio sindacale all'Assemblea dei Soci.

Pagina 2

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

31/12/2020, 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 S.p.A. al 31/12/2020 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 S.p.A. al 31/12/2020 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 31/12/2020 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, 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.

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 31/12/2020, come anche evidente dalla lettura del Bilancio, risulta essere positivo per euro 153.200;\_

Relazione del Collegio sindacale all'Assemblea dei Soci.

Pagina 3

CASA DI CURA PRIVATA VILLA ANNA SPA

Quanto alle rivalutazioni dei beni effettuate nel tempo ai sensi e per gli effetti della Legge 72/83, della Legge 431/91 e della Legge 2/2009, attestiamo che la stessa non eccede il valore effettivamente attribuibile ai beni medesimi come determinato dalle leggi di riferimento.

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 31/12/2020, così come redatto dagli Amministratori.

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

Pescara, 11/06/2021

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale

Sindaco effettivo

Sindaco effettivo

Lorenzo Ben Federico

Pierluigi Bafetti

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 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."*



**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 NOTORIETA' 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: 71044539

**II/I sottoscritto/i dichiara/no:**

**A) Procura**

di conferire al Sig. LORENZO FERRANTE

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**

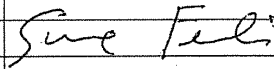
di attestare in qualità di titolare, amministratore/i, legale rappresentante/i - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole/i delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - 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 ☐

**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	FERRANTE	LORENZO	LEGALE RAPP. IC	
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.

