

# FIOGERI SANITA' SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA AURELIA KM 41,300 - 00055 LADISPOLI (RM)
<b>Codice Fiscale</b>	05393651004
<b>Numero Rea</b>	RM 000000884638
<b>P.I.</b>	05393651004
<b>Capitale Sociale Euro</b>	11.556 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	861040
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	si

# Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.954.113	3.098.930
2) impianti e macchinario	189.159	187.275
3) attrezzature industriali e commerciali	0	77
4) altri beni	56.070	56.127
Totale immobilizzazioni materiali	3.199.342	3.342.409
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	6.193	6.193
Totale partecipazioni	6.193	6.193
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.813	3.400
Totale crediti verso altri	5.813	3.400
Totale crediti	5.813	3.400
Totale immobilizzazioni finanziarie	12.006	9.593
Totale immobilizzazioni (B)	3.211.348	3.352.002
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	2.122	3.170
Totale rimanenze	2.122	3.170
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	782.293	761.934
Totale crediti verso clienti	782.293	761.934
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.826	2.826
Totale crediti verso imprese controllate	2.826	2.826
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	414.840	530.309
Totale crediti verso controllanti	414.840	530.309
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.918	2.650
Totale crediti tributari	15.918	2.650
5-ter) imposte anticipate	27.986	36.044
Totale crediti	1.243.863	1.333.763
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	156.418	40.181
3) danaro e valori in cassa	6.422	1.280
Totale disponibilità liquide	162.840	41.461
Totale attivo circolante (C)	1.408.825	1.378.394
<b>D) Ratei e risconti</b>	12.145	2.198
Totale attivo	4.632.318	4.732.594
<b>Passivo</b>		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	11.556	11.556
IV - Riserva legale	2.311	2.311
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	482.441	482.441
Totale altre riserve	482.441	482.441
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	716.361	839.337
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	396.396	377.023
Totale patrimonio netto	1.609.065	1.712.668
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	3.911	3.809
Totale fondi per rischi ed oneri	3.911	3.809
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	242.444	256.012
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.767	1.332
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.468.717	1.570.495
Totale debiti verso banche	1.473.484	1.571.827
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	355.367	426.582
Totale debiti verso fornitori	355.367	426.582
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.496	11.496
Totale debiti verso controllanti	11.496	11.496
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.198	48.888
Totale debiti tributari	48.198	48.888
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.497	121.297
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	97.497	121.297
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	773.007	557.457
Totale altri debiti	773.007	557.457
Totale debiti	2.759.049	2.737.547
E) Ratei e risconti	17.849	22.558
Totale passivo	4.632.318	4.732.594

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.634.587	4.569.029
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	50.143	52.722
altri	34.405	24.753
Totale altri ricavi e proventi	84.548	77.475
Totale valore della produzione	4.719.135	4.646.504
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	124.726	131.479
7) per servizi	1.682.436	1.577.541
8) per godimento di beni di terzi	385	1.133
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.404.453	1.425.225
b) oneri sociali	437.817	430.785
c) trattamento di fine rapporto	110.316	114.212
Totale costi per il personale	1.952.586	1.970.222
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	178.705	173.096
Totale ammortamenti e svalutazioni	178.705	173.096
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.048	(638)
12) accantonamenti per rischi	3.911	3.809
14) oneri diversi di gestione	110.119	124.647
Totale costi della produzione	4.053.916	3.981.289
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	665.219	665.215
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	55	54
da imprese collegate	15.024	17.551
Totale proventi da partecipazioni	15.079	17.605
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17	231
Totale proventi diversi dai precedenti	17	231
Totale altri proventi finanziari	17	231
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	98.788	111.274
Totale interessi e altri oneri finanziari	98.788	111.274
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(83.692)	(93.438)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	581.527	571.777
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	185.131	194.754
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	185.131	194.754
21) Utile (perdita) dell'esercizio	396.396	377.023

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	396.396	377.023
Imposte sul reddito	185.131	194.754
Interessi passivi/(attivi)	83.692	93.438
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	665.219	665.215
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	114.227	118.021
Ammortamenti delle immobilizzazioni	178.705	173.096
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	292.932	291.117
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	958.151	956.332
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.048	(638)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(20.359)	20.624
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(71.215)	(72.297)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.947)	175
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(4.709)	(5.907)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	301.319	200.216
Totale variazioni del capitale circolante netto	196.137	142.173
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.154.288	1.098.505
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(83.692)	(93.438)
(Imposte sul reddito pagate)	(185.131)	(194.754)
(Utilizzo dei fondi)	(3.809)	(4.089)
Altri incassi/(pagamenti)	(123.884)	(118.406)
Totale altre rettifiche	(396.516)	(410.687)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>757.772</b>	<b>687.818</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(35.638)	(139.949)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(2.413)	(880)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(38.051)</b>	<b>(140.829)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	3.435	(110.111)
(Rimborso finanziamenti)	(101.778)	(198.288)
<b>Mezzi propri</b>		
(Rimborso di capitale)	(499.999)	(200.000)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(598.342)</b>	<b>(508.399)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>121.379</b>	<b>38.590</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	40.181	1.471
Danaro e valori in cassa	1.280	1.400
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>41.461</b>	<b>2.871</b>

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	156.418	40.181
Danaro e valori in cassa	6.422	1.280
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	162.840	41.461

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali.

Sono stati rispettati i criteri di redazione del bilancio e della nota integrativa introdotti con il decreto legislativo 139/2015 e i principi contabili così come modificati nel dicembre 2015 dallo stesso decreto.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

## CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Non vengono indicati i criteri di valutazione in quanto non risulta movimentata la relativa voce di bilancio.

### B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere 3%

Impianti, macchinario 10%

Attrezzature industriali e commerciali 25%

Parco Autoveicoli 25%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 12%

Nel caso in cui, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

### B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

#### PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al **costo di acquisto o di sottoscrizione** (art. 2426 n. 1).

#### CREDITI

sono valutati secondo il **valore di presumibile realizzazione**.



## C) ATTIVO CIRCOLANTE

### C) I - Rimanenze Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al **costo di acquisto**, mentre le rimanenze dei prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione sono iscritte al **costo di produzione**.

Le scorte obsolete e di lento rigiro sono svalutate tenendo conto delle possibilità di utilizzo e di realizzo futuro.

Le rimanenze comprendono acconti a fornitori valutati al valore nominale.

### C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità. I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo. In base a quanto previsto dall'OIC 15 e a quanto indicato in premessa, si precisa che non viene applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto irrilevante ai fini di una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio. Non vengono inoltre aggiornati in quanto le differenze relative non costituiscono impatto rilevante sulla rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

### C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s.b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

### Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

### Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

In base a quanto indicato in premessa e secondo quanto indicato nell'OIC 18:

- non vengono aggiornati in quanto le differenze relative non costituiscono impatto rilevante sulla rappresentazione veritiera e corretta del bilancio
- non viene applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto i costi di transazione e gli altri costi sono di incidenza di scarso rilievo per la rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

### Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

**Imposte**

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

Imposte correnti " 146.920 per l'Ires ed " 38.211 per l'Irap.

L'Ires in particolare è accantonata come debito verso la controllante Sage per via della adesione al consolidato nazionale fiscale di cui agli articoli 117 e seguenti del TUIR.

## Nota integrativa, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	4.832.226	341.968	109.193	235.506	5.518.893
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.733.296	154.693	109.116	179.379	2.176.484
<b>Valore di bilancio</b>	3.098.930	187.275	77	56.127	3.342.409
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	22.250	-	13.389	35.639
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	144.817	20.366	77	13.446	178.706
<b>Totale variazioni</b>	(144.817)	1.884	(77)	(57)	(143.067)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	4.832.226	364.218	109.193	248.895	5.554.532
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.878.113	175.059	109.193	192.825	2.355.190
<b>Valore di bilancio</b>	2.954.113	189.159	0	56.070	3.199.342

#### Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	6.193	6.193
<b>Valore di bilancio</b>	6.193	6.193
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	6.193	6.193
<b>Valore di bilancio</b>	6.193	6.193

Si tratta di azioni acquistate nel 2013 della BCCRM

##### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	3.400	2.413	5.813	5.813
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	3.400	2.413	5.813	5.813

Si tratta di crediti verso il personale dipendente per euro 5.813.

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	3.170	(1.048)	2.122
<b>Totale rimanenze</b>	<b>3.170</b>	<b>(1.048)</b>	<b>2.122</b>

Si tratta delle rimanenze di magazzino di beni destinati all'uso giornaliero.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	761.934	20.359	782.293	782.293
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	2.826	-	2.826	2.826
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	530.309	(115.469)	414.840	414.840
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.650	13.268	15.918	15.918
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	36.044	(8.058)	27.986	
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.333.763</b>	<b>(89.900)</b>	<b>1.243.863</b>	<b>1.215.877</b>

I principali clienti sono: Asl Roma 4 per euro 193.832, Comune di Roma per euro 49.140, Comune di Santa Marinella per euro 22.845, Comune di Ladispoli per euro 73.475.

I crediti vs imprese collegate sono riferiti a: Bolanghi per euro 998, Finrose per euro 1.829.

I crediti vs controllanti riguardano il credito vs Sage per euro 414.839.

I crediti tributari sono costituiti da: ritenute di acconto professionisti per euro 1.748, credito irap per euro 11.519, credito per imposta sostitutiva su TFR per euro 2.651.

Gli altri crediti sono relativi fondamentalmente al credito vs il Comune di Ladispoli per euro 18.716.

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	40.181	116.237	156.418
Denaro e altri valori in cassa	1.280	5.142	6.422
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>41.461</b>	<b>121.379</b>	<b>162.840</b>

Si tratta del saldo di cassa per euro 6.422 e del saldo della carta tasca di euro 1.311, del saldo della BCCRM per euro 504 e della Banca di CR.C. Roma per euro 146.603.

## **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.198	9.947	12.145
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>2.198</b>	<b>9.947</b>	<b>12.145</b>

I risconti attivi si riferiscono principalmente a quote associative per euro 152, assicurazioni varie per euro 1.387, assicurazioni autovetture per euro 687, canoni passivi Copytel per euro 503, leasing attrezzature per euro 119 e leasing autovetture BCC Lease per euro 9.281.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Descrizione delle voci di patrimonio netto art. 2427 Codice Civile numero 7bis.

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione (*)	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti
Capitale sociale	11.556	-		-
Riserva legale	2.311	B		
Riserva straordinaria da scissione	482.441	A B		La riserva non è affrancata fiscalmente
Utili portati a nuovo	716.361	A B C		
Utile dell'esercizio	396.396	A B C		
<b>TOTALE</b>	<b>1.609.065</b>			

(\*) A: per aumenti di capitale; B: per copertura di perdite; C: distribuzione soci.

### Fondi per rischi e oneri

Si tratta del fondo rischi su crediti, accantonato nei limiti delle normative fiscali.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il saldo è pari alla reale maturazione.

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.571.827	(98.343)	1.473.484	4.767	1.468.717
Debiti verso fornitori	426.582	(71.215)	355.367	355.367	-
Debiti verso controllanti	11.496	-	11.496	11.496	-
Debiti tributari	48.888	(690)	48.198	48.198	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	121.297	(23.800)	97.497	97.497	-
Altri debiti	557.457	215.550	773.007	773.007	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Totale debiti</b>	2.737.547	21.502	2.759.049	1.290.332	1.468.717

I debiti bancari entro l'esercizio riguardano le carte di credito per euro 4.767.

I debiti oltre l'esercizio sono relativi per euro 1.468.717 al mutuo ipotecario.

I debiti vs fornitori per euro 167.349 sono costituiti da fatture da ricevere. I principali fornitori sono: Genova Manfredino per euro 15.300 e la Laundry Hospital Services srl per euro 26.932 .

I debiti vs controllanti si riferiscono al debito verso Parco delle Rose per imposte per euro 11.496.

I debiti tributari comprendono: ritenute dipendenti per euro 40.557, lavoratori autonomi per euro 4.327, ritenute sui dividendi euro 3.182 ed altri piccoli debiti diversi.

I debiti previdenziali sono relativi al debito inps.

Gli altri debiti si riferiscono principalmente a: debiti vs soci per dividendi per euro 515.000, debiti dipendenti per ferie per euro 125.767 e retribuzioni per euro 126.798.

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	22.558	(4.709)	17.849
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	22.558	(4.709)	17.849

I ratei passivi si riferiscono principalmente a interessi passivi bancari per euro 7.277, interessi passivi su mutui per euro 6.530, a consulenze tecniche per euro 1.372.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ricavi convenzionati	3.220.565
Ricavi quota rsa	1.343.823
Ricavi lavanderia	44.713
Ricavi diversi	22.486
Ricavi albergo	3.000
<b>Totale</b>	<b>4.634.587</b>

#### Altri ricavi e proventi

Ricavi distacco personale	50.143
Sopravvenienze attive	32.076
Ricavi da locazione	1.500
Rimborso spese	742
Arrotondamenti ed abbuoni attivi	87
<b>Totale</b>	<b>84.548</b>

### Costi della produzione

#### COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONS E MERCI

Materiale igienico sanitario	69.361
Materiale vario e di consumo	20.471
Materiale per pulizie	16.858
Carburanti e lubrificanti	7.327
Materiale ferramenta	7.056
Cancelleria e stampati	3.515
Merci c/acquisti	138
<b>Totale</b>	<b>124.726</b>



**COSTI PER SERVIZI**

Vitti	320.903
Altri costi per servizi	273.159
Prestazioni mediche	254.413
Prestazioni di servizi	133.569
Servizi amministrativi	131.921
Manutenzione ordinaria	116.628
Servizi di Lavandera	75.348
Prestazioni infermieristiche	71.413
Consulenza tecnica	64.871
Servizi di collaborazione	61.200
Consulenze legali	58.905
Pulizie locali e servizi esterni	40.178
Smaltimento rifiuti	30.903
Prestazione servizi cooperativa	24.561
Prestazioni professionali	24.374
<b>Totale</b>	<b>1.682.346</b>

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Imu	31.620
Altri	28.583
Perdite su crediti	26.592
Rimborso spese	12.916
Tassa rifiuti	10.408
<b>Totale</b>	<b>110.119</b>

**GESTIONE FINANZIARIA**

Interessi attivi da collegate	15.024
Dividendi partecipazioni da controllate	55
Interessi attivi bancari	17
Interessi passivi oneri bancari	-98.788
<b>Totale</b>	<b>-83.692</b>

## Nota integrativa, parte finale

### CONCLUSIONI

Note di interesse

La società nel corso dell'esercizio ha avuto in media 68 dipendenti, di cui 48 operai, 16 impiegati, 2 apprendisti, 2 Co.Co.Co.

La società nel corso dell'anno ha attribuito compensi a sindaci per p 14.766.

La società nel corso dell'anno ha attribuito compenso ad amministratore per p 70.000.

Conti d'ordine: garanzie reali per rischi assunti dall'impresa euro 5.241.364 si riferiscono a garanzie prestate dall' Amministratore e dalla società' Sage Srl a favore della società' Fiogieri Sanita' Srl come specificato:

#### **Intermediario: BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA SOC. COOP.**

	Accordato	Accordato Operativo	Utilizzato
Crediti per cassa	30.000	30.000	0

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	3.975.600	1.451.286

#### **Intermediario: BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A.**

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	144.000	49.963

#### **Intermediario: CASSA DI RISPARMIO DI PARMA E PIACENZA S.P.A.**

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	125.000	125.000

#### **Intermediario: DE LAGE LANDEN INTERNATIONAL B.V.**

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	37.293	2.944

#### **Intermediario: GE CAPITAL SERVIZI FINANZIARI SPA**

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	82.774	41.333

#### **Intermediario: ICCREA SME CART 2016 SRL**

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	50.196	18.092

#### **Intermediario: MPS CAPITAL SERVICES BANCA PER LE IMPRESE SPA**

	Valore Garanzia	Importo Garantito
Garanzie ricevute	727.300	727.300

**Intermediario: VELA HOME SRL**

	Accordato	Accordato Operativo	Utilizzato
Crediti per cassa	69.201	69.201	68.230

- Il termine di approvazione del bilancio 2019 è stato posticipato a 180 giorni in virtù delle disposizioni contenute nel **Decreto Legge "recante misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori, e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" (c.d. "Decreto Cura Italia")**, approvato dal Consiglio dei Ministri il 16 marzo 2020 e pubblicato in Gazzetta Ufficiale (Serie Generale n. 70 del 17-03-2020), il quale ha introdotto, tra l'altro, alcune disposizioni in materia di svolgimento delle assemblee di società. Più in particolare, viene previsto all'art. 106 del Decreto Cura Italia che, in deroga a quanto previsto dall'art. 2364, comma 2 e dall'art. 2478-bis c.c. o alle diverse disposizioni statutarie, sia consentito a tutte le società di convocare l'assemblea ordinaria entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. In base a tale previsione, l'utilizzo del termine più ampio per la convocazione dei Soci in sede di approvazione del progetto di bilancio non deve essere *motivato* da parte della società. Nello specifico dell'emergenza Covid-19 si precisa che la società si è preparata ed ha prontamente affrontato l'emergenza sanitaria dovuta alla epidemia, sia in termini di acquisizione dei necessari dispositivi di protezione, che di sanificazione degli ambienti, sia in termini di salvaguardia dei lavoratori negli ambienti di lavoro.

Per quanto riguarda la privacy si è fatto riferimento al Dlgs n. 196 del 30 giugno 2003 in merito alla protezione dei dati personali e per la sicurezza.

**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'amministratore unico

Genova Manfredino

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto SCALAS MARCO CARMELO nato a NUORO il 16/07/1962 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 e' conforme all'originale depositato presso la societa'

Roma, 30 MAGGIO 2020