

TECNOMED VERONA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | VIA SEGHE SAN TOMASO 17 - 37129 VERONA (VR) |
| Codice Fiscale | 03822900233 |
| Numero Rea | VR 000000368457 |
| P.I. | 03822900233 |
| Capitale Sociale Euro | 100.000 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SRL) |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 869011 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | si |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 10.501 | 0 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 568.704 | 569.341 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 0 | 1.643 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 579.205 | 570.984 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 11.747 | 7.683 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 471.960 | 914.848 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 10.395.328 | 10.395.328 |
| Totale crediti | 10.867.288 | 11.310.176 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 500.000 | 500.000 |
| IV - Disponibilità liquide | 411.094 | 425.016 |
| Totale attivo circolante (C) | 11.790.129 | 12.242.875 |
| D) Ratei e risconti | 24.018 | 8.386 |
| Totale attivo | 12.393.352 | 12.822.245 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 100.000 | 100.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 7.385.873 | 7.385.873 |
| IV - Riserva legale | 20.000 | 20.000 |
| VI - Altre riserve | 2.151.454 | 2.441.305 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.299.289 | 1.310.149 |
| Totale patrimonio netto | 10.956.616 | 11.257.327 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 111.993 | 134.873 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.321.134 | 1.427.670 |
| Totale debiti | 1.321.134 | 1.427.670 |
| E) Ratei e risconti | 3.609 | 2.375 |
| Totale passivo | 12.393.352 | 12.822.245 |

Conto economico

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 6.397.603 | 7.032.596 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 4.954 | 0 |
| altri | 3.312 | 12 |
| Totale altri ricavi e proventi | 8.266 | 12 |
| Totale valore della produzione | 6.405.869 | 7.032.608 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 70.444 | 56.411 |
| 7) per servizi | 2.963.715 | 3.231.264 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 554.684 | 473.682 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 457.068 | 401.802 |
| b) oneri sociali | 106.926 | 107.826 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 33.377 | 30.246 |
| c) trattamento di fine rapporto | 33.377 | 30.246 |
| Totale costi per il personale | 597.371 | 539.874 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 7.082 | 841 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.249 | 106 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.833 | 735 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 7.082 | 841 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (4.064) | 1.762 |
| 14) oneri diversi di gestione | 444.341 | 897.352 |
| Totale costi della produzione | 4.633.573 | 5.201.186 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 1.772.296 | 1.831.422 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 355 | 355 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 355 | 355 |
| Totale altri proventi finanziari | 355 | 355 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 64 | 163 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 64 | 163 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 291 | 192 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 1.772.587 | 1.831.614 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 473.298 | 521.465 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 473.298 | 521.465 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 1.299.289 | 1.310.149 |

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 1.299.289.

Attività svolte

La Società svolge l'attività di gestione di centri di diagnostica per immagini, diagnostica medica generale, di laboratorio e di diagnostica strumentale.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O. I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

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.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa presenta solo le informazioni necessarie nell'ambito di tale forma di bilancio. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteria di valutazione applicati

Criteria di valutazione

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

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

Deroghe

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

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.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificata 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.

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.

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.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto, ove necessario, mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Ratei e risconti

Sono 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, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di prodotti finiti sono iscritte applicando il metodo del costo specifico.

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.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte 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.

A decorrere dall'esercizio di costituzione la società ha esercitato, in qualità di società consolidata, l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale di cui agli artt. 117 e seguenti del TUIR, unitamente alla società MMF S.r.l., quest'ultima in qualità di consolidante, che consente di determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti. I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel Regolamento di consolidato per le società del Gruppo. Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società controllante, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 5.784.600 | 1.757.159 | 1.643 | 7.543.402 |
| Rivalutazioni | 5.784.600 | - | - | 5.784.600 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | 1.817.818 | | 1.817.818 |
| Valore di bilancio | 0 | 569.341 | 1.643 | 570.984 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 15.750 | 1.197 | - | 16.947 |
| Ammortamento dell'esercizio | 5.249 | 1.833 | | 7.082 |
| Altre variazioni | - | - | (1.643) | (1.643) |
| Totale variazioni | 10.501 | (636) | (1.643) | 8.222 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 5.800.350 | 1.758.356 | - | 7.558.706 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.789.849 | 1.189.652 | | 6.979.501 |
| Valore di bilancio | 10.501 | 568.704 | 0 | 579.205 |

Attivo circolante

Rimanenze

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle rimanenze.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 7.683 | 4.064 | 11.747 |
| Totale rimanenze | 7.683 | 4.064 | 11.747 |

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 | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 898.506 | (445.837) | 452.669 | 452.669 | - |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 10.345.328 | - | 10.345.328 | - | 10.345.328 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 50.000 | - | 50.000 | - | 50.000 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 13.713 | 2.450 | 16.163 | 16.163 | - |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 2.629 | 499 | 3.128 | 3.128 | - |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 11.310.176 | (442.888) | 10.867.288 | 471.960 | 10.395.328 |

I crediti verso clienti, pari ad Euro 452.669, si riferiscono per euro 313.832 a fatture da emettere.

I crediti verso imprese controllanti si riferiscono a crediti verso la controllante MMF Srl per finanziamenti infruttiferi.

I crediti verso imprese controllate da controllanti si riferiscono a crediti verso Tecnomed Trento Srl per finanziamenti infruttiferi.

Ai sensi dell'art. 2427, n.6) del Codice Civile, si segnala che non sono presenti crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Ai sensi dell'art. 2427, n.6-ter) del Codice Civile, si segnala che non sono presenti crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle disponibilità liquide.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 411.700 | (9.080) | 402.620 |
| Denaro e altri valori in cassa | 13.316 | (4.842) | 8.474 |
| Totale disponibilità liquide | 425.016 | (13.922) | 411.094 |

Ratei e risconti attivi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza dei ratei e risconti attivi.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 67 | (15) | 52 |
| Risconti attivi | 8.319 | 15.647 | 23.966 |
| Totale ratei e risconti attivi | 8.386 | 15.632 | 24.018 |

La voce ratei e risconti attivi si riferisce a proventi e oneri la cui competenza è, rispettivamente, anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari fra le voci dell'attivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 10.956.616 (Euro 11.257.327 nel precedente esercizio). Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che lo compongono.

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 | Decrementi | | | |
| Capitale | 100.000 | - | - | - | | 100.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 7.385.873 | - | - | - | | 7.385.873 |
| Riserva legale | 20.000 | - | - | - | | 20.000 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 2.441.304 | 1.310.149 | 1.600.000 | | | 2.151.453 |
| Varie altre riserve | 1 | - | - | | | 1 |
| Totale altre riserve | 2.441.305 | 1.310.149 | 1.600.000 | | | 2.151.454 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.310.149 | (1.310.149) | - | | 1.299.289 | 1.299.289 |
| Totale patrimonio netto | 11.257.327 | - | 1.600.000 | | 1.299.289 | 10.956.616 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| Totale | 1 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |
|--------------------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|
| | | | | | per altre ragioni |
| Capitale | 100.000 | CAPITALE | | 100.000 | - |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 7.385.873 | CAPITALE | A, B, C | 7.385.873 | - |
| Riserva legale | 20.000 | UTILI | B | 20.000 | - |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 2.151.453 | UTILI | A, B, C | 2.151.453 | 5.500.000 |
| Varie altre riserve | 1 | ARROTONDAMENTI | | - | - |
| Totale altre riserve | 2.151.454 | | | 2.151.453 | 5.500.000 |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |
|------------------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|
| | | | | | per altre ragioni |
| Totale | 9.657.327 | | | 9.657.326 | 5.500.000 |
| Quota non distribuibile | | | | 120.000 | |
| Residua quota distribuibile | | | | 9.537.326 | |

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nel Fondo Trattamento di Fine rapporto.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 134.873 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 33.377 |
| Utilizzo nell'esercizio | 53.217 |
| Altre variazioni | (3.040) |
| Totale variazioni | (22.880) |
| Valore di fine esercizio | 111.993 |

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Variazioni e scadenza dei debiti iscritti nel passivo sono di seguito riportati.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 295.380 | 16.752 | 312.132 | 312.132 |
| Debiti verso controllanti | 905.754 | (117.323) | 788.431 | 788.431 |
| Debiti tributari | 69.309 | (3.292) | 66.017 | 66.017 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 63.259 | 874 | 64.133 | 64.133 |
| Altri debiti | 93.968 | (3.547) | 90.421 | 90.421 |
| Totale debiti | 1.427.670 | (106.536) | 1.321.134 | 1.321.134 |

I debiti verso fornitori, pari ad Euro 312.132, comprendono fatture da ricevere pari ad Euro 256.978.

I debiti verso controllanti, pari ad Euro 788.431, si riferiscono a debiti verso la controllante MMF Srl per Ires trasferita nell'ambito del consolidato fiscale e per dividendi da erogare.

I debiti tributari, pari ad Euro 66.017, si riferiscono a ritenute fiscali, ad Irap e ad imposta di bollo.

I debiti previdenziali, pari ad Euro 64.133, si riferiscono a debiti verso l'Inps per contributi sui lavoratori dipendenti ed a debiti verso l'Enpam.

La voce debiti verso altri, pari ad Euro 90.421, si riferisce principalmente a debiti verso il personale.

Ai sensi dell'art. 2427, n.6) del Codice Civile, si segnala che non sono presenti debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Ai sensi dell'art. 2427, n.6-ter) del Codice Civile, si segnala che non sono presenti debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nelle consistenze dei ratei e risconti passivi.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 2.375 | 184 | 2.559 |
| Risconti passivi | - | 1.050 | 1.050 |
| Totale ratei e risconti passivi | 2.375 | 1.234 | 3.609 |

I ratei passivi si riferiscono a spese per servizi di competenza del presente esercizio ma con manifestazione finanziaria nel prossimo esercizio.

I risconti passivi a pagamenti per servizi di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Ai sensi dell'art. 2427, punto 13), Codice Civile, si segnala che nel corso del presente esercizio si sono manifestati gli elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionale riportati nella seguente tabella.

| Voce di costo | Importo | Natura |
|----------------------------------|---------|------------------------|
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 107.871 | SOPRAVVENIENZE PASSIVE |
| Totale | 107.871 | |

La sopravvenienza passiva di cui alla precedente tabella si riferisce all'importo restituito alla U.L.S.S. di Verona per prestazioni di attività convenzionata riferita all'esercizio 2014.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Impiegati | 21 |
| Totale Dipendenti | 21 |

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

| | Amministratori |
|----------|----------------|
| Compensi | 473.249 |

Compensi al revisore legale o società di revisione

| | Valore |
|---|--------|
| Revisione legale dei conti annuali | 7.020 |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 7.020 |

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Con riferimento alle informazioni richieste dall'articolo 2427, n. 22-bis, del codice civile si precisa che nello stato patrimoniale sono iscritti crediti per finanziamenti infruttiferi relativi alle seguenti posizioni:

- Euro 10.345.328 per finanziamenti infruttiferi erogati alla controllante MMF Srl;
- Euro 50.000 per finanziamenti infruttiferi erogati a Tecnomed Srl, controllata della controllante MMF Srl.

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

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-quater, del Codice Civile, si segnala che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo tali da modificare significativamente la rappresentazione patrimoniale, finanziaria ed economica del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020.

È in corso di ultimazione il completamento della nuova sede operativa sita in Verona, Viale del Commercio, la cui apertura è prevista nel secondo semestre del 2021.

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

La legge annuale per il mercato e la concorrenza (art. 1, comma 125 e ss., legge n. 124/2017) ha introdotto una serie di obblighi di pubblicità e di trasparenza nei confronti delle imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle

pubbliche amministrazioni, prevedendo che i suddetti soggetti siano tenuti a pubblicare tali importi nella nota integrativa del bilancio di esercizio. I dati sono reperibili sul registro nazionale degli aiuti di stato liberamente consultabile on line tramite il sito www.rna.gov.it.

Nel corso del presente esercizio la società ha inoltre beneficiato dei seguenti contributi non presenti nel registro nazionale degli aiuti di stato e iscritti alla voce A.5 del Conto Economico:

CREDITO D'IMPOSTA SANIFICAZIONE DECRETO RILANCIO

a) denominazione del soggetto erogante: Agenzia delle Entrate

b) somma spettante: euro 3.353

c) somma incassata al 31/12/2020: 3.353

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea dei soci, convocata per l'approvazione del bilancio, di destinare l'utile d'esercizio, pari a complessivi Euro 1.299.288,71, a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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

VERONA, 11 giugno 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Federica Aichner

Dichiarazione di conformità del bilancio

*Il presente documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni aggiuntive previste per le micro imprese, ai corrispondenti è **conforme** documenti originali depositati presso la società.*