

GIEFFE SANITA' S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PORTUENSE 746 - 00148 ROMA (RM)
Codice Fiscale	09731281003
Numero Rea	RM 000001185459
P.I.	09731281003
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	872000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	290.720	333.674
II - Immobilizzazioni materiali	10.370	8.342
III - Immobilizzazioni finanziarie	458.138	0
Totale immobilizzazioni (B)	759.228	342.016
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.523	114.511
Totale crediti	112.523	114.511
IV - Disponibilità liquide	25.466	542.067
Totale attivo circolante (C)	137.989	656.578
D) Ratei e risconti	25.773	29.275
Totale attivo	922.990	1.027.869
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	2.000
IV - Riserva legale	2.000	0
VI - Altre riserve	0	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.660	30.485
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	70.554	75.175
Totale patrimonio netto	86.214	117.659
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	68.018	60.401
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	768.654	849.171
Totale debiti	768.654	849.171
E) Ratei e risconti	104	638
Totale passivo	922.990	1.027.869

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	931.267	911.544
5) altri ricavi e proventi		
altri	40.427	32.756
Totale altri ricavi e proventi	40.427	32.756
Totale valore della produzione	971.694	944.300
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.985	9.561
7) per servizi	389.052	361.384
8) per godimento di beni di terzi	65.762	64.104
9) per il personale		
a) salari e stipendi	244.690	244.236
b) oneri sociali	71.791	70.325
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.439	17.087
c) trattamento di fine rapporto	17.439	17.087
Totale costi per il personale	333.920	331.648
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	49.843	48.910
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	48.454	47.668
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.389	1.242
Totale ammortamenti e svalutazioni	49.843	48.910
14) oneri diversi di gestione	11.783	15.383
Totale costi della produzione	860.345	830.990
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	111.349	113.310
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	202	0
Totale proventi diversi dai precedenti	202	0
Totale altri proventi finanziari	202	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.287	5.625
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.287	5.625
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.085)	(5.625)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	105.264	107.685
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	34.710	32.510
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	34.710	32.510
21) Utile (perdita) dell'esercizio	70.554	75.175

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.

Il bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti previsti dall' articolo 2435 bis codice.

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;
- 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.

Il bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell' articolo 2435 bis 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

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I costi d'impianto e di ampliamento sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi;

L'avviamento iscritto nello stato patrimoniale viene ammortizzato entro un periodo di 18 esercizi.

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).

C) ATTIVO CIRCOLANTE

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

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità. 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 attualizzati 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.

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'ì 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.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

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

Imposte correnti € 10.715,17 di Irap e € 23.994,45 di Ires.

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	878.804	11.782	-	890.586
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	545.130	3.440		548.570
Valore di bilancio	333.674	8.342	0	342.016
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.500	3.416	458.138	467.054
Ammortamento dell'esercizio	48.454	1.389		49.843
Totale variazioni	(42.954)	2.027	458.138	417.211
Valore di fine esercizio				
Costo	884.304	15.198	458.138	1.357.640
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	593.584	4.828		598.412
Valore di bilancio	290.720	10.370	458.138	759.228

Le immobilizzazioni finanziarie riguardano per euro 457.105 partecipazioni in Centro Clinico Colle Cesarano srl e per euro 1.033 azioni Bcc.

Attivo circolante

Disponibilità liquide

Crediti tributari	32.697
Fatture da emettere	79.826
Totale crediti entro l'esercizio	112.523

I crediti tributari si riferiscono principalmente all' acconto Irap per euro 15.719,00, all' acconto Ires per euro 16.791,00.

Le fatture da emettere riguardano: per euro 70.013 la Asl Roma 5 per le prestazioni di dicembre, per euro 2.813 la Sage srl per il personale distaccato di dicembre.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	539.801	(514.804)	24.997
Denaro e altri valori in cassa	2.266	(1.797)	469
Totale disponibilità liquide	542.067	(516.601)	25.466

Si tratta del saldo attivo di c/c acceso presso la banca Unicredit per € 4.949,94, Intesa San Paolo per € 14.579,38, Banca di Credito Cooperativo per € 3.454,48, carte credito per € 2.013,08 e del fondo cassa per € 469,10.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	29.275	(3.502)	25.773
Totale ratei e risconti attivi	29.275	(3.502)	25.773

I risconti attivi esposti per un totale di euro 25.773 si riferiscono per euro 2.615 ad assicurazioni, per euro 683 a noleggi e il residuo a interessi da rateizzazione.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Voci del patrimonio netto	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Descrizione e riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti
Capitale sociale	10.000			
Riserva legale	2.000	B		
Utili portati a nuovo	3.660	A B C		Nel 2019 sono stati distribuiti Utili degli esercizi precedenti per € 102.000 ai seguenti soci: Genova Manfredino € 51.000 Forti Agnese € 17.000 Forti Massimo € 17.000 Forti Roberto € 17.000
Utile dell'esercizio	70.554			
TOTALE	86.214			

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	767.797	(140.515)	627.282	627.282
Debiti tributari	38.955	1.616	40.571	40.571
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.157	444	16.601	16.601
Altri debiti	26.262	57.938	84.200	84.200
Totale debiti	849.171	(80.517)	768.654	768.654

debiti verso fornitori: si tratta di debiti verso fornitori nazionali per euro 51.654 e di altre fatture da ricevere per euro 575.628.

debiti tributari: si tratta fondamentalmente del debito irap per euro 10.715, del debito ires per euro 23.994, del debito per le ritenute Irpef per euro 5.690.

debiti previdenziali: si tratta dei debiti inps per euro 16.601.

altri debiti: si tratta principalmente di debiti vs dipendenti per euro 26.908 e di debiti verso Geress per euro 57.105.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

RIPARTIZIONE DEI RICAVI

RICAVI DA DEGENZE ASL	931.267
ALTRI RICAVI	40.427
TOTALE	971.694

Costi della produzione

RIPARTIZIONE DEI COSTI

COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

MATERIALI DI PULIZIA	4.713
MATERIALI VARIO	1.772
DERRATE ALIMENTARI	1.705
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	1.699
CANCELLERIA	96
TOTALE	9.985

COSTI PER SERVIZI

PRESTAZIONI PROFESSIONISTI SANITARI	108.022
CONSULENZE PROFESSIONALI	83.079
PERSONALE DISTACCATO	74.676
VITTI PAZIENTI	59.152
GASOLIO	15.642
ENERGIA ELETTRICA	8.304
CARTELLA ELETTRONICA	6.734
ACQUA	5.981
ASSICURAZIONI	5.256
LAVANDERIA	4.970
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	3.601
COMPENSO ORGANISMO DI VIGILANZA	3.120
CARBURANTI	2.207
ALTRI SERVIZI	8.308
TOTALE	389.052

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

FITTI PASSIVI	59.424
NOLEGGI	6.338
TOTALE	65.762

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

TARI	3.593
TASSE CONCESSIONI GOVERNATIVE	1.963
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	310
DIRITTO CAMERALE	216
ALTRI COSTI	5.701
TOTALE	11.783

INTERESSI E ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI DA RATEIZZAZIONE	4.262
ONERI BANCARI	2.025
TOTALE	6.287

Nota integrativa, parte finale

Note di interesse

La società nel corso dell'esercizio non ha attribuito compensi agli amministratori.

La società nel corso dell'esercizio ha avuto in media 11 dipendenti, di cui 5 impiegati e 6 operai.

La società nel corso dell'esercizio non ha avuto partecipazioni in imprese controllate o collegate descritte all'interno della presente nota integrativa.

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 e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. 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.

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.

Gli amministratori

Manfredino Genova

Forti Massimo

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, 31 maggio 2020