



Ospedale  
di Sassuolo S.p.A.

---



**OSPEDALE DI SASSUOLO S.p.A.**

**BILANCIO D'ESERCIZIO**  
**AL 31 DICEMBRE 2014**

---

## INDICE

1. STATO PATRIMONIALE	PAG. 1
2. CONTO ECONOMICO	PAG. 6
3. NOTA INTEGRATIVA	PAG. 9
4. PROSPETTI NOTA INTEGRATIVA	PAG. 22
5. RELAZIONE DEL CDA	PAG. 32
6. RELAZIONE COLLEGIO SINDACALE	
7. RELAZIONE SOCIETA' DI REVISIONE	
9. BILANCIO FORMATO XBRL	
8. CONTO ECONOMICO SINTETICO	
9. CONTO ECONOMICO DETTAGLIATO	



# OSPEDALE DI SASSUOLO SPA

Sede Legale VIA FRANCESCO RUINI N.2 SASSUOLO MO  
 Iscritta al Registro Imprese di MODENA - C.F. e n. iscrizione 02815350364  
 Iscritta al R.E.A. di MODENA al n. 333566  
 Capitale Sociale Euro 7.500.000,00 interamente versato  
 P.IVA n. 02815350364

## Bilancio al 31/12/2014

### STATO PATRIMONIALE (In Euro)

ATTIVO	AI 31/12/2014		AI 31/12/2013
	Parziali	Totali	
<b>A</b>	<b>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
A.I	Versamenti non ancora richiamati		-
A.II	Versamenti già richiamati		-
<b>TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>			<b>-</b>
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
B.I	<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		
B.I.1	Costi di impianto e di ampliamento		-
B.I.2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		-
B.I.3	Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno		-
B.I.4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		222.189
B.I.5	Avviamento		-
B.I.6	Immobilizzazioni in corso e acconti		0
B.I.7	Altre immobilizzazioni immateriali		1.678.655
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>1.900.844</b>
B.II	<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		
B.II.1	Terreni e fabbricati		-
B.II.2	Impianti e macchinario		20.187
B.II.3	Attrezzature industriali e commerciali		3.331.923

B.II.4	Altri beni materiali		442.990	577.928
B.II.5	Immobilizzazioni in corso e acconti		-	-
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>3.795.100</b>	<b>3.984.826</b>

*B.III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE*

B.III.1	Partecipazioni		50.000	50.000
B.III.1.a	Partecipazioni in imprese controllate	50.000		
B.III.1.b	Partecipazioni in imprese collegate	-		
B.III.1.c	Partecipazioni in imprese controllanti	-		
B.III.1.d	Partecipazioni in altre imprese	-		
B.III.2	Crediti		-	-
B.III.2.a	Crediti verso imprese controllate	-		
B.III.2.b	Crediti verso imprese collegate	-		
B.III.2.c	Crediti verso imprese controllanti	-		
B.III.2.d	Crediti verso altri	-		
B.III.3	Altri titoli		-	-
B.III.4	Azioni proprie		-	-
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>5.745.944</b>	<b>5.697.979</b>
--------------------------------	--	--	------------------	------------------

**C ATTIVO CIRCOLANTE**

*C.I RIMANENZE*

C.I.1	Materie prime, sussidiarie e di consumo		1.751.566	1.732.992
C.I.2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		403.608	370.865
C.I.3	Lavori in corso su ordinazione		-	-
C.I.4	Prodotti finiti e merci		-	-
C.I.5	Acconti		-	-
<b>Totale</b>	<b>RIMANENZE</b>		<b>2.155.174</b>	<b>2.103.857</b>

*C.II CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI*

C.II.1	Crediti verso clienti		411.819	419.974
	esigibili entro l'esercizio successivo	411.819		419.974
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
C.II.2	Crediti verso imprese controllate		660.017	657.165
	esigibili entro l'esercizio successivo	660.017		657.165
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
C.II.3	Crediti verso imprese collegate		-	-
C.II.4	Crediti verso imprese controllanti		56.977.608	45.332.881

	esigibili entro l'esercizio successivo	56.977.608	45.332.881
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
C.II.4-bis	Crediti tributari	650.117	567.206
	esigibili entro l'esercizio successivo	90.017	7.106
	esigibili oltre l'esercizio successivo	560.100	560.100
C.II.4-ter	Imposte anticipate	231.811	164.664
	esigibili entro l'esercizio successivo	231.811	164.664
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
C.II.5	Crediti verso altri	95.978	37.126
	esigibili entro l'esercizio successivo	94.576	36.534
	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.402	592
<b>Totale</b>	<b>CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZ.</b>	<b>59.027.350</b>	<b>47.179.016</b>
<b>C.III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COST. IMMOBIL.</b>			
C.III.1	Partecipazioni in imprese controllate	-	-
C.III.2	Partecipazioni in imprese collegate	-	-
C.III.3	Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
C.III.4	Altre partecipazioni	-	-
C.III.5	Azioni proprie	-	-
C.III.6	Altri titoli	-	-
<b>Totale</b>	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C.IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
C.IV.1	Depositi bancari e postali	120.848	3.298.265
C.IV.2	Assegni	0	2.697
C.IV.3	Denaro e valori in cassa	9.294	17.235
<b>Totale</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>130.142</b>	<b>3.318.197</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>61.312.666</b>	<b>52.601.070</b>
<b>D RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			
D.I	Disaggio su prestiti	-	-
D.II	Altri ratei e risconti attivi	366.034	106.807
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		<b>366.034</b>	<b>106.807</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>67.424.644</b>	<b>58.405.856</b>

PASSIVO	AI 31/12/2014		AI 31/12/2013
	Parziali	Totali	
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
A.I		7.500.000	7.500.000
A.II		-	-
A.III		-	-
A.IV		48.245	42.401
A.V		-	-
A.VI		-	-
A.VII		31.002	30.997
A.VIII		(1.488.582)	(1.599.624)
A.IX		24.226	116.886
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>6.114.889</b>	<b>6.090.660</b>
<b>B</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
B.1	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
B.2	Fondo per imposte, anche differite	5.997	5.997
B.3	Altri fondi	1.322.008	904.835
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		<b>1.328.005</b>	<b>910.832</b>
<b>C</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
		<b>943.677</b>	<b>992.946</b>
<b>D</b>	<b>DEBITI</b>		
D.1	Debiti per obbligazioni	-	-
D.2	Debiti per obbligazioni convertibili	-	-
D.3	Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
D.4	Debiti verso banche	2.180.690	3.674.022
D.4.1	Banche c/c passivo	6.102	3.562
	esigibili entro l'esercizio successivo	6.102	3.562
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.4.2	Banche c/anticipi	-	-
D.4.3	Mutui passivi bancari	2.174.588	3.670.460
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.224.555	1.503.316
	esigibili oltre l'esercizio successivo	950.033	2.167.144
D.4.4	Altri debiti verso banche	-	-
D.5	Debiti verso altri finanziatori	-	-
D.6	Acconti da clienti	-	-
D.7	Debiti verso fornitori	9.603.840	9.253.340

	esigibili entro l'esercizio successivo	9.603.840	9.253.340
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.8	Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
D.9	Debiti verso imprese controllate	-	-
D.10	Debiti verso imprese collegate	-	-
D.11	Debiti verso imprese controllanti	41.952.780	32.715.604
	esigibili entro l'esercizio successivo	41.952.780	32.715.604
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.12	Debiti tributari	1.136.310	951.479
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.136.310	951.479
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.13	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.143.322	1.124.939
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.143.322	1.124.939
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.14	Altri debiti	2.832.316	2.524.235
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.832.316	2.5524.235
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>TOTALE DEBITI</b>		<b>58.849.258</b>	<b>50.243.619</b>
<b>E RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>			
E.I	Aggio su prestiti	-	-
E.II	Altri ratei e risconti passivi	188.815	167.799
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		<b>188.815</b>	<b>167.799</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>67.424.644</b>	<b>58.405.856</b>
<b>CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO</b>			
	Beni di terzi in comodato	2.468.136	1.775.025
	Fideiussioni rilasciate a terzi da Istituti di credito su ns. richiesta	50.000	72.726
	Altre garanzie rilasciate	1.817.000	1.817.000
	Fideiussioni rilasciate a ns. favore	1.279.940	1.151.668
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>5.615.076</b>	<b>4.816.419</b>

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		AI 31/12/2014		AI 31/12/2013
		Parziali	Totali	
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		65.676.825	60.287.302
A.2	Variazione delle rimanenze di prodotti in		32.743	79.464
A.3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori		477.523	399.106
A.5	Altri ricavi e proventi		2.361.629	7.333.141
A.5.a	Contributi in conto esercizio		-	-
A.5.b	Ricavi e proventi diversi	2.361.629		7.333.141
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			<b>68.548.720</b>	<b>68.099.013</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		9.115.527	8.679.227
B.7	Costi per servizi		32.886.225	33.118.275
B.8	Costi per godimento di beni di terzi		2.693.345	2.679.178
B.9	Costi per il personale		17.982.288	17.084.885
B.9.a	Salari e stipendi	13.277.449		12.538.062
B.9.b	Oneri sociali	3.668.090		3.539.470
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	997.959		962.353
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-		-
B.9.e	Altri costi per il personale	38.790		45.000
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		1.781.727	2.285.036
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	601.359		370.535
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.116.236		1.823.708
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	39.132		19.541
B.10.d	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	25.000		71.252
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(101.329)	188.187
B.12	Accantonamenti per rischi		473.149	258.168
B.13	Altri accantonamenti		-	-
B.14	Oneri diversi di gestione		2.738.791	2.977.682
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			<b>67.569.723</b>	<b>67.270.638</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>			<b>978.997</b>	<b>828.375</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			

C.15	<i>Proventi da partecipazioni</i>	-	-
C.15.a	Proventi da partecipazioni in imprese controllate	-	-
C.15.b	Proventi da partecipazioni in imprese collegate	-	-
C.15.c	Proventi da partecipazioni in altre imprese	-	-
C.16	<i>Altri proventi finanziari</i>	35.959	76.576
C.16.a	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.16.a.1	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso imprese controllate	-	-
C.16.a.2	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso imprese collegate	-	-
C.16.a.3	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso imprese controllanti	-	-
C.16.a.4	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso altre imprese	-	-
C.16.b	Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.16.c	Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni iscritti nell'attivo circolante	-	-
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	35.959	76.576
C.16.d.1	Proventi diversi dai precedenti da imprese controllate	3.000	8.482
C.16.d.2	Proventi diversi dai precedenti da imprese collegate	-	-
C.16.d.3	Proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	27.775	36.387
C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	5.184	31.707
C.17	<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>	(47.668)	(52.034)
C.17.a	Interessi e altri oneri finanziari verso imprese controllate	-	-
C.17.b	Interessi e altri oneri finanziari verso imprese collegate	-	-
C.17.c	Interessi e altri oneri finanziari verso imprese controllanti	-	-
C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altri	(47.668)	(52.034)
C.17-bis	<i>Utili e perdite su cambi</i>	0	(2)
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>(11.709)</b>	<b>24.540</b>
<b>D</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
D.18	<i>Rivalutazioni</i>	-	-
D.18.a	Rivalutazioni di partecipazioni	-	-
D.18.b	Rivalut. di immobilizz. finanziarie che non cost. partecip.	-	-
D.18.c	Rivalut. di titoli iscritti nell'attivo circ. che non cost. part.	-	-
D.19	<i>Svalutazioni</i>	-	-
D.19.a	Svalutazioni di partecipazioni	-	-
D.19.b	Svalut. di immobilizz. finanziarie che non costit. partecip.	-	-
D.19.c	Svalut. di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.	-	-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
E.20	<i>Proventi straordinari</i>		45.000	1
E.20.a	Plusvalenze da alienazione	-		-
E.20.b	Altri proventi straordinari	45.000		-
E.20.c	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-		1
E.21	<i>Oneri straordinari</i>		(82.756)	-
E.21.a	Minusvalenze da alienazioni	-		-
E.21.b	Imposte relative a esercizi precedenti	-		-
E.21.c	Altri oneri straordinari	(82.756)		-
E.21.d	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-		-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			<b>(37.756)</b>	<b>1</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>			<b>929.532</b>	<b>852.916</b>
22	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		(905.308)	(736.030)
22.a	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	(973.505)		(706.395)
22.b	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	-		-
22.c	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	68.197		(29.635)
22.d	Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	-		-
<b>23</b>	<b>Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>24.224</b>	<b>116.886</b>

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Sassuolo, 29 maggio 2015

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
(Dott.sa Maria Pia Biondi)