

AESCULAPIO S.R.L.CON UNICO SOCIO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEGLI SCIENZIATI N.30 - 41038 SAN FELICE SUL PANARO (MO)
Codice Fiscale	03095470369
Numero Rea	MO 000000357767
P.I.	03095470369
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	S.R.L. CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	OSPEDALE DI SASSUOLO SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	123.431	206.506
II - Immobilizzazioni materiali	271.189	337.091
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.557	1.557
Totale immobilizzazioni (B)	396.177	545.154
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	14.431	13.682
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	353.783	318.838
Totale crediti	353.783	318.838
IV - Disponibilità liquide	485.805	573.044
Totale attivo circolante (C)	854.019	905.564
D) Ratei e risconti	22.557	24.491
Totale attivo	1.272.753	1.475.209
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	211.483	181.223
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	60.033	30.260
Totale patrimonio netto	331.516	271.483
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	139.738	121.416
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	767.727	1.026.218
esigibili oltre l'esercizio successivo	33.476	55.794
Totale debiti	801.203	1.082.012
E) Ratei e risconti	296	298
Totale passivo	1.272.753	1.475.209

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.254.122	2.173.003
5) altri ricavi e proventi		
altri	7.539	27.772
Totale altri ricavi e proventi	7.539	27.772
Totale valore della produzione	2.261.661	2.200.775
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	55.712	56.197
7) per servizi	1.430.446	1.399.102
8) per godimento di beni di terzi	153.739	143.761
9) per il personale		
a) salari e stipendi	260.140	261.806
b) oneri sociali	67.042	65.813
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.369	20.545
c) trattamento di fine rapporto	19.767	20.395
e) altri costi	602	150
Totale costi per il personale	347.551	348.164
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	163.078	163.946
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	84.962	83.807
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	78.116	80.139
Totale ammortamenti e svalutazioni	163.078	163.946
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(749)	1.104
14) oneri diversi di gestione	19.278	35.367
Totale costi della produzione	2.169.055	2.147.641
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	92.606	53.134
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	244	309
Totale proventi diversi dai precedenti	244	309
Totale altri proventi finanziari	244	309
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	0	3.000
altri	5.947	5.260
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.947	8.260
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.703)	(7.951)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	86.903	45.183
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	26.870	14.715
imposte differite e anticipate	0	208
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.870	14.923
21) Utile (perdita) dell'esercizio	60.033	30.260

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro.

In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- 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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- In base alle modifiche normative sul bilancio i proventi e gli oneri di natura straordinaria, sono stati rispettivamente ricollocati nelle voci A5 e B14 del conto economico;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- 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.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, 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 abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultino con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile e presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

Non vi sono pertanto imprese soggette all'obbligo di deposito del bilancio consolidato.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'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	907.268	902.246	1.557	1.811.071
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	700.762	565.155		1.265.917
Valore di bilancio	206.506	337.091	1.557	545.154
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.887	12.214	-	14.101
Ammortamento dell'esercizio	84.962	78.116		163.078
Totale variazioni	(83.075)	(65.902)	-	(148.977)
Valore di fine esercizio				
Costo	909.155	914.460	1.557	1.825.172
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	785.724	643.271		1.428.995
Valore di bilancio	123.431	271.189	1.557	396.177

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 di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è stato calcolato in cinque anni a quote costanti e risultano ad oggi completamente ammortizzati.
- I costi per **licenze e marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione in particolare il **costo del software** è ammortizzato in cinque esercizi.
- L'**avviamento** iscritto nello stato patrimoniale si riferisce all'acquisto effettuato nel 2006 del ramo dell'azienda Servizi Sanitari Associati srl in liquidazione e viene ammortizzato sistematicamente secondo aliquote che riflettono il periodo di utilità futura, considerando la possibilità di sfruttamento nel tempo del know-how dell'azienda conferita. Si precisa che la società si è avvalsa della facoltà, prevista per le iscrizioni dell'avviamento in bilancio eseguite antecedentemente al 01.01.2016, di non procedere all'applicazione retroattiva delle disposizioni previste dal nuovo OIC24 così' come specificato dall'art. 12, comma 2, DLGS 139/2015.
- le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:

- spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	8.079	24.962	10.000	864.227	907.268
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.079	23.001	5.560	664.122	700.762
Valore di bilancio	-	1.961	4.440	200.105	206.506
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	1.887	1.887
Ammortamento dell'esercizio	-	560	556	83.846	84.962
Totale variazioni	-	(560)	(556)	(81.959)	(83.075)
Valore di fine esercizio					
Costo	8.079	24.962	10.000	866.115	909.155
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.079	23.561	6.116	747.968	785.724
Valore di bilancio	-	1.401	3.884	118.146	123.431

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

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

In occasione di acquisizioni aziendali alcune immobilizzazioni tecniche sono state valutate, sulla base di perizie, a valori di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono 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.

Nel costo di acquisto è compresa anche la quota dell'Iva indetraibile per effetto del pro-rata, connessa all'acquisto di beni strumentali ammortizzabili. L'aggiunta di tale costo al prezzo di acquisto non eccede il valore recuperabile tramite l'uso del bene. 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, tali aliquote coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazioni con D.M.

17.11.1992). Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

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

Attrezzature generiche	25%
Attrezzature specifiche	12,5%
Altri beni:	
Impianti interni di comunicazione	20%
Insegne	10%
Mobili e macchine d'ufficio	12%
Mobili e arredi	10%
Macchine d'ufficio elettrom. e elettroniche	20%
Telefoni cellulari	20%

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.

Nell'esercizio precedente e in quello in corso la società si è avvalsa della possibilità di applicare a livello fiscale il cosiddetto superammortamento sui beni di nuova acquisizione.

Tale agevolazione ha comportato un vantaggio fiscale pari ad Euro 1.211.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio relativamente alla classe delle immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti è di seguito riportato.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	724.620	24.123	153.503	902.246
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	446.083	20.402	98.670	565.155
Valore di bilancio	278.537	3.721	54.833	337.091
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.601	6.419	194	12.214
Ammortamento dell'esercizio	64.182	1.889	12.045	78.116
Totale variazioni	(58.581)	4.530	(11.851)	(65.902)
Valore di fine esercizio				
Costo	730.222	30.542	153.697	914.460
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	510.265	22.291	110.714	643.271
Valore di bilancio	219.956	8.251	42.982	271.189

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

La partecipazione posseduta dalla società, iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, è valutata al costo di sottoscrizione (art.2426 n.1) comprensivo degli oneri accessori.

Si riferisce al versamento iniziale effettuato nel 2012 per l'istituzione del fondo patrimoniale comune relativo alla rete di impresa denominata BEN-ESSERE MODENA costituita con atto del notaio Zivieri Maurizio depositato in data 24/01/2012 al registro imprese di Modena.

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, si riferiscono ai depositi cauzionali relativi ad utenze dei fabbricati locati.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La voce fa riferimento ai depositi cauzionali per utenze.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	557	557
Totale	557	557

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ve ne sono.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 854.019 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione;	31.12.2017
Rimanenze;	14.431
Credit;	353.783
Attività finanziarie non immobiliz;	0
Disponibilità liquide;	485.805
Totale,	854.019

La voce "crediti" raccoglie al suo interno crediti verso clienti per euro 348.598 il residuo è formato da crediti tributari e crediti diversi.

Rimanenze

Le rimanenze finali si riferiscono a materie di consumo, tutte valutate al costo di acquisizione.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo" corrispondente al valor nominale.

Non si rilevano crediti esigibili dopo il 31.12.2022.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	348.598	348.598
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.862	3.862
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.323	1.323
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	353.783	353.783

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

La voce include il saldo attivo dei conti correnti bancari intestati alla società e il saldo di cassa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	570.042	(88.000)	482.042
Denaro e altri valori in cassa	3.001	762	3.763
Totale disponibilità liquide	573.044	(87.238)	485.805

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 50.000 risulta interamente sottoscritto e versato e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-		50.000
Riserva legale	10.000	-	-		10.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	181.223	30.260	-		211.483
Totale altre riserve	181.223	30.260	-		211.483
Utile (perdita) dell'esercizio	30.260	-	30.260	60.033	60.033
Totale patrimonio netto	271.483	30.260	30.260	60.033	331.516

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	50.000	CAPITALE	B	50.000
Riserva legale	10.000	RISERVA DI UTILI	A,B	10.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	211.483	RISERVA DI UTILI	A,B,C	211.483
Totale altre riserve	211.483			211.483
Totale	271.483			271.483
Quota non distribuibile				271.483

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

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Non ve ne sono.

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	121.416
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.334
Utilizzo nell'esercizio	1.012
Totale variazioni	18.322
Valore di fine esercizio	139.738

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e fanno riferimento principalmente a debiti verso fornitori, a debiti per fatture da ricevere, debiti verso istituti bancari, debiti nei confronti della controllante, debiti verso dipendenti per retribuzioni, debiti verso istituti previdenziali e debiti nei confronti dell'Erario.

Non vi sono debiti esigibili oltre i 5 anni.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si espongono di seguito le singole voci:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	79.657	(21.989)	57.668	24.192	33.476
Debiti verso altri finanziatori	-	(30)	(30)	(30)	-
Debiti verso fornitori	774.200	(267.607)	506.593	506.593	-
Debiti verso controllanti	150.000	-	150.000	150.000	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti tributari	6.090	25.011	31.101	31.101	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.693	(731)	15.962	15.962	-
Altri debiti	55.372	(15.463)	39.909	39.909	-
Totale debiti	1.082.012	(280.809)	801.203	767.727	33.476

Suddivisione dei debiti per area geografica

Per quanto riguarda la ripartizione geografica dei debiti l'unico Paese di riferimento è l'Italia.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	57.668	57.668
Debiti verso altri finanziatori	(30)	(30)
Debiti verso fornitori	506.593	506.593
Debiti verso imprese controllanti	150.000	150.000
Debiti tributari	31.101	31.101
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.962	15.962
Altri debiti	39.909	39.909
Debiti	801.203	801.203

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono alla data di chiusura dell'esercizio, debiti assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

In tale voce, sono iscritti i debiti della società relativi al finanziamento fruttifero di Euro 150.000 concesso dall'unico Socio Ospedale di Sassuolo spa. Rispetto all'esercizio precedente, l'importo è rimasto inalterato.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	298	(2)	296

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	298	(2)	296

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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.

Valore della produzione

Si presenta di seguito la ripartizione dei ricavi per tipologia di attività ambulatoriale:

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI PRESTAZIONI ACCR. AUSL	1.755.144
RICAVI PER PRESTAZIONI SOLVENTI	477.504
ALTRO	21.474
Totale	2.254.122

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La suddivisione dei ricavi per area geografica non risulta significativa.

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merc

Si riferiscono per lo più all'acquisto di materiale di consumo per le prestazioni diagnostiche e alla cancelleria.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano complessivamente ad euro 1.430.446 in aumento rispetto all'esercizio precedente.

L'incremento è in linea con l'aumento del fatturato essendo legato principalmente ai maggiori onorari pagati.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di noleggio delle attrezzature e dai fitti passivi relativi ai locali nei quali è svolta l'attività della società.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i costi relativi ai lavoratori interinali.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci, presenza un saldo negativo di euro 749.

Oneri diversi di gestione

Le voci piu' significative riguardano l'imposta di bollo e l'acquisto di valori bollati (Euro 10.333) e una insussistenza passiva pari a Euro 4.219.

Proventi e oneri finanziari

L'importo fa riferimento esclusivamente a interessi attivi su rimborsi di imposte ricevuti dall'erario e a interessi attivi e passivi sui depositi bancari.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito nell'esercizio proventi da partecipazioni nell'esercizio chiuso al 31.12.2017.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	5.947
Totale	5.947

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

Nel corso dell'esercizio non vi sono stati ricavi o costi di natura eccezionale.

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

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

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, ove previste, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
Imposte correnti (-)	26.870
Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0
Variazione delle imposte differite (-/+)	0
Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	26.870

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale, per il 2017, è composto da 12 dipendenti.

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

L'assemblea dei soci in sede di approvazione del bilancio 2015 ha deliberato di non corrispondere alcuna indennità di carica per gli amministratori fermo restando il rimborso delle spese debitamente documentate e della indennità chilometrica relative allo svolgimento degli incarichi conferiti.

Compensi al revisore legale o società di revisione

In data 02.12.2016 l'assemblea ha proceduto alla nomina di un Revisore Unico in attuazione del D.Lgs. n.175/2016.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 co.1 n. 22 bis c.c. la società ha effettuato operazioni con il socio unico Ospedale di Sassuolo SPA, come indicato dalle tabelle di seguito proposte. Tali operazioni non prevedono condizioni che si discostano da quelle di mercato pertanto non è necessario evidenziarne gli effetti sul conto economico o lo stato patrimoniale.

Rapporti commerciali e diversi

Esercizio 01/01/2017-31/12/2017

Denominazione	Esercizio 2017				Esercizio 2017					
	crediti	debiti	Garan- zie	Impe- gni	Costi			Ricavi		
					beni	servizi	altro	beni	servizi	altro
Ospedale di Sassuolo S.p. a.	0	52.106	0	0	0	552	0	0	0	0

Rapporti finanziari

Esercizio 01/01/2017-31/12/2017

Denominazione	Esercizio 2017			
	Crediti	Debiti	Garanzie	Impegni
Ospedale di Sassuolo S.p. a.	0	150.000		

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

ACCORDI FUORI BILANCIO (punto 22-ter)

Nel 2011 è stato stipulato un accordo, con il proprietario dei locali ove viene svolta l'attività, che prevede il pagamento di un canone di locazione che tenga in debito conto le spese sostenute dalla parte locatrice per le opere di ristrutturazione eseguite sui locali. La parte locatrice, per il sostenimento di tali spese ha acceso un mutuo che è stato garantito da Aesculapio tramite la stipula di fideiussione bancaria a scalare .

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

In data 29 di marzo 2018 Ospedale di Sassuolo Spa ha pubblicato un bando di gara per manifestazione di interesse per l'acquisto di Aesculapio srl con scadenza 30 aprile 2018.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato e quindi si forniscono indicazioni su nome, sede legale e luogo in cui è depositato il bilancio consolidato.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	OSPEDALE DI SASSUOLO SPA
Città (se in Italia) o stato estero	SASSUOLO (MO)
Codice fiscale (per imprese italiane)	02815350364
Luogo di deposito del bilancio consolidato	VIA FRANCESCO RUINI 2

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

In ottemperanza all'art. 2497-bis c.c., comma 4, si segnala che l'attività della società è sottoposta alla direzione e coordinamento della società OSPEDALE DI SASSUOLO S.P.A. con sede in Sassuolo (MO), Via Francesco Ruini n.2, C.F.: 02815350364 che detiene la totalità delle quote sociali, i cui dati relativi all'ultimo bilancio depositato al 31.12.2016 risultano essere i seguenti:

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

ATTIVO	Dati dell'esercizio	Dati dell'esercizio precedente
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI	11.970.486	10.509.893
C) ATTIVO CIRCOLANTE	58.866.914	68.594.554
D) RATEI E RISCONTI	539.774	573.445
TOTALE ATTIVO	71.377.174	79.677.892
PASSIVO	Dati dell'esercizio	Dati dell'esercizio precedente
A) PATRIMONIO NETTO	6.242.851	6.228.422
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.777.272	1.800.012
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	7.332.482	6.575.607
D) DEBITI	55.828.901	64.856.491
E) RATEI E RISCONTI	195.668	217.360
TOTALE PASSIVO E NETTO	79.677.892	79.677.892

SITUAZIONE ECONOMICA

	Dati dell'esercizio	Dati dell'esercizio Precedente	Variazioni
valore della produzione	68.576.628	68.601.008	-24.380
costi della produzione	68.434.167	68.475.686	-41.519
valore della produzione netta	142.461	125.322	+17.139
gestione finanziaria	-9.478	-13.346	+3.868
gestione straordinaria	0	0	0
risultato prima delle imposte	132.983	111.976	21.007
imposte	-118.557	1.561	-120.118

risultato netto	14.426	113.537	-99.111
------------------------	---------------	----------------	----------------

Per quanto attiene ai rapporti di tipo finanziario e commerciale si rimanda alla sezione relativa alle operazioni con parti correlate.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, il Consiglio di amministrazione, propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a Euro 60.033,05, interamente a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

San Felice sul Panaro li, 03.04.2018

Il presidente del Consiglio di Amministrazione

Contini Enrico

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto

Il sottoscritto Giovanardi dott. Stefano, 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.

Giovanardi Stefano
(Firma Digitale)