

Gruppo Ospedale di Sassuolo Spa - Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018
 Prospetto movimentazioni Immobilizzazioni Immateriali

PROSPETTO DELLE MOVIMENTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (valori in €)

voci di bilancio	consistenza finale al 31 dicembre 2017				consistenza finale al 31 dicembre 2018					
	costo storico	f.do amm.to	totale	incrementi	diminuzione	rett. amm.fi	amm.fi eser.	costo storico	f.do amm.to	totale
B 1										
Costi di Impianto e Ampliamento	34.993	(34.993)	0	0			0	34.993	(34.993)	0
Spese di Costituzione										
TOTALE	34.993	(34.993)	0	0	0	0	0	34.993	(34.993)	0
B 3										
Diritti di brevetto ind., di utilizzaz....	1.318.232	(1.277.742)	40.490	123.628			(46.869)	1.441.860	(1.324.611)	117.249
Licenze Software										
TOTALE	1.318.232	(1.277.742)	40.490	123.628	0	0	(46.869)	1.441.860	(1.324.611)	117.249
B 5										
Aviamento	33.700	(29.816)	3.884	0			(556)	33.700	(30.372)	3.328
Aviamento										
TOTALE	33.700	(29.816)	3.884	0	0	0	(556)	33.700	(30.372)	3.328
B 5										
Immobilizzazioni in corso e acconti	51.242	0	51.242	479.137			0	530.379	0	530.379
Immobilizzazioni in corso e acconti										
TOTALE	51.242	0	51.242	479.137	0	0	0	530.379	0	530.379
B 7										
Altre Immobilizzazioni immateriali	2.869.739	(2.557.934)	311.804	38.994			(287.187)	2.908.733	(2.845.121)	63.612
Oneri Pluriennali	2.302.362	(1.857.347)	445.015	153.934			(106.383)	2.456.296	(1.963.730)	492.566
Migliorie su beni di terzi	92.521	(92.521)	0	0			0	92.521	(92.521)	0
Spese progetto arredi										
TOTALE	5.264.622	(4.507.802)	756.819	192.927	0	0	(393.570)	5.457.550	(4.901.372)	556.178
TOTALE IMMOBILIZ. IMMATERIALI	6.702.790	(5.850.353)	852.435	795.692	0	0	(440.995)	7.498.482	(6.291.348)	1.207.134

Gruppo Ospedale di Sassuolo Spa - Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018
 Prospetto movimentazioni Immobilizzazioni Materiali

voci di bilancio	consistenza finale al 31 dicembre 2017				incrementi	diminuzioni	Variaz. Cespite	Variazione Fondo	rett. amm.li	amm.li eser.	costo storico	consistenza finale al 31 dicembre 2018	
	costo storico	f.do amm.lo	totale	f.do amm.lo								costo storico	f.do amm.lo
B II 2) Impianti e Macchinari	192.713	(183.886)	8.826		0	0	0		0	(3.199)	192.713	(187.085)	5.628
TOTALE	192.713	(183.886)	8.826		0	0	0		0	(3.199)	192.713	(187.085)	5.628
B II 3) Attrezzature industriali e comm.	16.848.394	(12.844.548)	4.003.846						498.561	(934.653)	18.193.610	(13.280.641)	4.912.970
Attrezzatura specifica Sanitaria	237.721	(227.366)	10.354	1.935.206	(589.990)	0	0	0	6.309	(3.482)	237.411	(224.540)	12.871
TOTALE	17.086.115	(13.071.914)	4.014.200	1.941.205	(596.299)	0	0	0	504.870	(938.136)	18.431.021	(13.505.180)	4.925.841
B II 4) Altri beni	1.991.765	(1.843.224)	148.542	17.492	0	0	0		(15)	(36.499)	2.009.257	(1.879.738)	129.520
Mobili e Arredi	1.111.512	(926.642)	184.871	53.333	0	0	0		0	(76.334)	1.164.845	(1.002.976)	161.869
Mobili e Macc. Ufficio Elettroniche	24.554	(17.703)	6.852	633	0	0	0		0	(1.521)	25.187	(19.223)	5.964
Mobili e Macc. Ufficio Ordinarie	871	(491)	380	0	0	0	0		0	(103)	871	(593)	278
TOTALE	3.128.703	(2.788.060)	340.645	71.458	0	0	0		(15)	(114.457)	3.200.161	(2.902.531)	297.630
B II 5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	83.536	0	0	0		0	0	83.536	0	83.536
Acconti su immobilizzazioni	0	0	0	83.536	0	0	0		0	0	83.536	0	83.536
TOTALE	0	0	0	83.536	0	0	0		0	0	83.536	0	83.536
TOTALE IMMOBILIZ. MATERIALI	20.407.531	(16.043.860)	4.363.671	2.096.199	(596.299)	0	0		504.855	(1.055.791)	21.907.431	(16.594.796)	5.312.634

Gruppo Ospedale di Sassuolo Spa - Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018
 Prospetto delle movimentazioni dei fondi ammortamenti

voci di bilancio	Saldo finale 31/12/2017	Variazioni dell'esercizio				Saldo finale 31/12/2018
		Ingresso consolidamento	Amm.ti ordinari	Amm.ti anticipati	Integraz.amm.ti es.pr.	
B I 1)						
Costi di Impianto e Ampliamento						
Costi costituzione società	34.993	0	0	0	0	34.993
TOTALE	34.993	0	0	0	0	34.993
B I 4)						
Concessioni, licenze, marchi						
Licenze Uso Software	1.277.743	0	46.869	0	0	1.324.612
TOTALE	1.277.743	0	46.869	0	0	1.324.612
B I 5)						
Avviamento						
Avviamento	29.816	0	556	0	0	30.372
TOTALE	29.816	0	556	0	0	30.372
B I 7)						
Altre Immobilizzazioni immateriali						
Oneri Pluriennali	2.557.934	0	287.187	0	0	2.845.121
Migliorie su beni di terzi	1.857.347	0	106.383	0	0	1.963.730
Spese progetto arredi	92.521	0	0	0	0	92.521
TOTALE	4.507.802	0	393.570	0	0	4.901.372
TOTALE F.DO AMM. IMMATERIALI	5.850.353	0	440.995	0	0	6.291.348
B II 2)						
Impianti e Macchinari						
Impianto e macchinari	183.886	0	3.199	0	0	187.085
TOTALE	183.886	0	3.199	0	0	187.085
B II 3)						
Attrezzature industriali e comm.						
Attrezzatura Specifica Sanitaria	12.844.548	0	934.653	0	(498.561)	13.280.641
Attrezzature generiche	227.366	0	3.482	0	(6.309)	224.540
TOTALE	13.071.914	0	938.136	0	(504.870)	13.505.180
B II 4)						
Altri beni						
Mobili e Arredi	1.843.224	0	36.499	0	15	1.879.738
Macchine Ufficio Elettroniche	926.642	0	76.334	0	0	1.002.976
Macchine Ufficio Ordinarie	17.703	0	1.521	0	0	19.223
Telefoni cellulari	491	0	103	0	0	593
TOTALE	2.788.060	0	114.457	0	15	2.902.531
TOTALE F.DO AMM. MATERIALI	16.043.860	0	1.055.791	0	(504.855)	16.594.796
TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	21.894.213	0	1.496.786	0	(504.855)	22.886.144

Gruppo Ospedale di Sassuolo Spa - Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018
Prospetto variazioni delle voci dell'Attivo

	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
C I 1)	Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo			
	Medicinali, soluz. e gas medicali	0	96.046	1.765.540
	Fondo sval. Magazzino		44.465	(82.577)
	Totale	0	140.512	1.682.963
C I 2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
	Degenze in corso	0	(32.861)	290.944
	Totale	0	(32.861)	290.944
C II 1)	Crediti verso clienti			
	<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
	Clienti Aziende Private	0	(628)	120.505
	Fatture da emettere vs. aziende private	0	7.200	102.835
	Clienti Privati	0	(5.750)	289.061
	Fatture da emettere vs. clienti privati	0	56.107	79.077
	Note di credito da emettere vs. Clienti Privati	0	23	0
	Clienti Altre Aziende sanitarie	0	844	844
	Fatture da emettere vs. aziende sanitarie	0	5.991	8.115
	Fondo svalutazione crediti	0	34.295	(71.560)
	Totale	0	98.082	528.877
C II 4)	Crediti verso controllanti			
	<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
	Clienti AUSL Modena	0	(30.233.770)	13.209.945
	Note di credito da emettere vs. Azienda US	0	(327.798)	(1.024.288)
	Opere eseguite per c/controlante	0	0	0
	Fatture da emettere v/ controlante	0	3.886.844	21.263.412
	Totale	0	(26.674.724)	33.449.070
C II 4-bis)	Crediti tributari			
	<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
	Erario c/lres a nuovo	0	(49.326)	583
	Erario c/lrap a nuovo	0	62.842	62.842
	crediti su ritenute interessi attivi	0	(108)	702
	Crediti v/Erario per maggiori ritenute versate	0	0	156
	Erario c/IRPEF 11%	0	0	0
	Credito v/Erario per imposta di registro	0	2.411	3.595
	Credito Eurotass TFR	0	(19.591)	0
	Erario c/lva	0	14.395	15.004
	Totale crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	0	10.622	82.881
	Credito v/Erario per rimborso IRES	0	0	560.100
	Totale crediti tributari esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	560.100
	Totale	0	10.622	642.981
C II 4-ter)	imposte anticipate			
C II 4-ter) a	<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
	Crediti vs Erario per imposte anticipate IRES	0	238.736	486.018
	Crediti vs Erario per imposte anticipate IRAP	0	(2.321)	53.528
	Totale imposte anticipate esigibili entro l'esercizio successivo	0	236.414	539.546
	Totale	0	236.414	539.546
C II 5)	Crediti verso altri			
5.1) a	<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
	Fornitori c/ anticipi	0	5.196	5.980
	Crediti diversi	0	22.998	55.628
	Crediti v/Fornitori anche per sconti e premi	0	(66.713)	52.787
	Rimborsi Inail da ricevere	0	(1.805)	0
	Crediti vs Dipendenti	0	(4.142)	1.779
	Credito v/INPS	0	2.338	48.192
	Crediti v/Trendwalder per fallimento	0	(2.956)	9.686
	Totale crediti esigibili entro l'esercizio successivo	0	(45.084)	174.052
	<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			
	Depositi cauzionali per utenze	0	(405)	211
	Totale crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	0	(405)	211
	Totale	0	(405)	174.263
C IV 1)	Depositi bancari e postali			
	C/c bancari	0	(1.737.580)	577.771
	Totale	0	(1.737.580)	577.771
C IV 2)	Assegni			
	Assegni	0	(1.766)	0
	Totale	0	(1.766)	0
C IV 3)	Denaro e valori in cassa			
	Cassa	0	6.083	21.379
	Totale	0	6.083	21.379
D)	Ratei e risconti			
	Ratei attivi	0	1.880	1.880
	Risconti attivi	0	294.514	934.464
	Totale	0	296.394	936.344

Gruppo Ospedale di Sassuolo SpA - Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018
 Prospetto variazioni delle voci del Passivo

B 2)	Fondi per imposte, anche differite	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Fondo per imposte, anche differite	5.997	0	146.258	152.255
	Totale	5.997	0	146.258	152.255
B 3)	Altri fondi	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Altri fondi	536.767	0	(87.577)	449.190
	Fondo rischi controversie legali	848.060	0	38.258	886.318
	Totale	1.384.827	0	(49.319)	1.335.508
C)	Trattamento fine rapporto lavoro subordinato	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Fondo trattamento fine rapporto	984.418	0	8.458	992.876
	Fondo Tesoreria INPS	7.271.816	0	656.273	7.928.089
	Totale	8.256.234	0	664.732	8.920.965
D 4 1)	Debiti v/Banche c/c passivo	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Debiti v/Banche esigibili entro l'esercizio successivo	1.890	0	2.877	4.767
	Totale	1.890	0	2.877	4.767
D 4 2)					
	Debiti v/Banche c/anticipi	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Debiti v/Banche esigibili entro l'esercizio successivo	1.630.000	0	(1.630.000)	0
	Totale	1.630.000	0	(1.630.000)	0
D 4 3)					
	Debiti v/Banche per mutui passivi	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Debiti v/Banche esigibili entro l'esercizio successivo	418.567	0	2.980	421.547
	Debiti v/Banche esigibili oltre l'esercizio successivo	1.341.984	0	(421.547)	920.437
	Totale	1.760.550	0	(418.567)	1.341.983
D 6)					
	Acconti da clienti	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Esigibili entro l'esercizio successivo				
	Acconti da clienti entro l'esercizio successivo	0	0	242	242
	Totale	0	0	242	242
D 7)					
	Debiti verso fornitori	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Esigibili entro l'esercizio successivo				
	Fornitori	6.326.066	0	(2.005.467)	4.320.599
	Fatture da ricevere	2.602.710	0	923.881	3.526.591
	Note di accredito da ricevere	(90.339)	0	24.269	(66.071)
	Totale	8.838.436	0	(1.057.318)	7.781.119
D 11)					
	Debiti verso controllanti	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Esigibili entro l'esercizio successivo				
	Debiti v/Azienda USL Modena	30.125.233	0	(27.192.027)	2.933.206
	Fatture da ricevere da controllanti	14.092.331	0	2.382.155	16.474.486
	Note di credito da ric. da controllanti	(144.606)	0	(42.715)	(187.321)
	Debiti verso controllanti per ticket	87.990	0	1.132	89.121
	Totale	44.160.948	0	(24.851.456)	19.309.492
D 12)					
	Debiti tributari	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Esigibili entro l'esercizio successivo				
	Erario per irpef dipendenti	925.076	0	176.102	1.101.178
	Erario per irpef lavoratori autonomi	88.741	0	27.305	116.046
	Erario c/irpef 11% lav. Dip.	26.022	0	(24.835)	1.186
	Erario c/Iva scissione dei pagamenti	0	0	650.059	650.059
	Erario c/Iva	174	0	261.942	262.116
	Altri debiti v/Erario	3.498	0	1.758	5.256
	Erario c/Ires a saldo	7.296	0	2.770	10.065
	Eurotassa TFR	0	0	5.147	5.147
	Erario c/Irap a saldo	22.563	0	(25.584)	(3.021)
	Totale debiti esigibili entro l'esercizio successivo	1.073.371	0	1.074.661	2.148.032
	Totale	1.073.371	0	1.074.661	2.148.032
D 13)					
	Debiti verso Istituti previdenziali	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Esigibili entro l'esercizio successivo				
	Debiti v/ inps dipendenti	778.423	0	118.619	897.041
	Debiti v/ inps co.co.pro.	249	0	1.143	1.392
	Debiti v/ inail dipendenti	29.379	0	(19.305)	10.074
	Debiti v/ inps ferie e permessi	453.069	0	50.551	503.621
	Debiti v/ inail ferie e permessi	9.217	0	(388)	8.829
	Debiti v/altri fondi previdenziali	118.032	0	(21.558)	96.474
	Totale	1.388.368	0	129.063	1.517.432
D 14)					
	Altri debiti	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Esigibili entro l'esercizio successivo				
	Dipendenti c/ retribuzioni	1.143.583	0	(13.597)	1.129.986
	Dipendenti c/ ferie e permessi	1.620.636	0	170.351	1.790.987
	Dipendenti c/oneri da liquidare	436.060	0	64.603	500.663
	Dipendenti c/trattenute sindacali	2.128	0	(59)	2.068
	Dipendenti c/trattenute su dipendenti	9.270	0	421	9.691
	Debiti diversi	27.506	0	419	27.925
	Sindaci c/emolumenti	6.377	0	(6.377)	0
	Co. Co. Pro./Retribuzioni	403	0	4.119	4.522
	Debiti per tratte dipendenti pignorati	19.649	0	(17.605)	2.044
	Debiti per cause legali	431.125	0	97.135	528.260
	Totale	3.696.737	0	299.411	3.996.148
E)					
	Ratei e Risconti	31.12.17	Riclassificazioni	Variazioni	31.12.18
	Ratei Passivi	290.953	0	(147.311)	143.642
	Risconti passivi	0	0	16.611	16.611
	Totale	290.953	0	(130.700)	160.253

Gruppo Ospedale di Sassuolo SpA - Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018
 Prospetto di raccordo Bilancio della Capogruppo e Bilancio Consolidato

Prospetto di raccordo fra il bilancio della capogruppo ed il bilancio consolidato	Patrimonio Netto al 31 dicembre 2018	Risultato d'esercizio al 31 dicembre 2018
- Patrimonio netto e risultato d'esercizio come riportati nel bilancio d'esercizio della controllante	6.296.780	25.676
- Valore di carico delle partecipazioni consolidate	(50.000)	
- Patrimonio netto e risultato d'esercizio delle imprese consolidate	378.627	
- Risultati pro-quota conseguiti dalla controllata		47.111
Patrimonio netto e risultato d'esercizio di spettanza del Gruppo	6.625.407	72.787
Patrimonio netto e risultato d'esercizio di spettanza dei terzi	-	-
Patrimonio netto e risultato d'esercizio come riportato nel Bilancio Consolidato	6.625.407	72.787

Voci	Ingresso Consolidamento	Aumenti di capitale gratuiti	Conversioni di obbligazioni e debiti	Riduzioni di capitale	Pagamento di dividendi	Accantonamenti o dell'utile a riserva	Altre destinazioni dell'utile	Altri accanti.	Altre variazioni	Copertura delle perdite d'esercizio	Utile (perdita) d'esercizio	Consistenza finale
2016												
Capitale Sociale	7.500.000											7.500.000
Riserva da sovrapp. delle azioni	-											0
Riserve di rivalutazione	-											0
Riserva legale	49.457					5.676						55.133
Riserva per azioni proprie in port.	-											0
Riserve statutarie	-											0
Altre riserve	30.997								3			31.000
Utili (perdite) riportate a nuovo	(1.362.256)					195.769			2			(1.166.485)
Utili (perdite) dell'esercizio	201.445					(201.445)					44.686	44.686
Totale	6.419.643	0	0	0	0	0	0	0	5	0	44.686	6.464.334
2017												
Capitale Sociale	7.500.000											7.500.000
Riserva da sovrapp. delle azioni	-											0
Riserve di rivalutazione	-											0
Riserva legale	55.133					722						55.855
Riserva per azioni proprie in port.	-											0
Riserve statutarie	-											0
Altre riserve	31.000								(2)			30.998
Utili (perdite) riportate a nuovo	(1.166.485)					43.964			1			(1.122.520)
Utili (perdite) dell'esercizio	44.686					(44.686)					85.283	85.283
Totale	6.464.334	0	0	0	0	0	0	0	(1)	0	85.283	6.549.616
2018												
Capitale Sociale	7.500.000											7.500.000
Riserva da sovrapp. delle azioni	-											0
Riserve di rivalutazione	-											0
Riserva legale	55.855					1.413						57.268
Riserva per azioni proprie in port.	-											0
Riserve statutarie	-											0
Altre riserve	30.998								3			31.001
Utili (perdite) riportate a nuovo	(1.122.520)					83.870			1			(1.038.649)
Utili (perdite) dell'esercizio	85.283					(85.283)					72.787	72.787
Totale	6.549.616	0	0	0	0	0	0	0	4	0	72.787	6.622.407

IMPOSTE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO	ANNO 2018				ANNO 2017				ANNO 2016				ANNO 2015			
	IRES		IRAP		IRES		IRAP		IRES		IRAP		IRES		IRAP	
	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
IMPOSTE ANTICIPATE																
Incrementi:	240.399	0	422.498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Altri Fondi	52.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Svalutazioni immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Fondo rettifiche cause legali	219.000	0	386.821	0	386.821	0	0	0	98.757	0	98.757	0	0	0	370.454	0
- Fondo rettifiche magazzino	0	0	0	0	0	0	0	0	2.677	0	2.677	0	0	0	0	0
- Ferite fiscali	213.839	0	145.941	0	0	0	0	0	3.909	0	3.909	0	0	0	0	0
- Differenze temporanee deducibili	725.238	174.057	955.260	114.630	386.821	15.086	386.821	31.738	264.483	101.433	3.956	594.590	81.756	514.979	20.084	20.084
Decrementi:	44.465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Utilizzo F.do accant. Magazzino	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Utilizzo perdite fiscali anni prec.	232.742	0	450.350	0	450.350	0	0	0	18.346	0	18.346	0	0	0	47.931	0
- Utilizzo F.do cause legali	0	0	0	0	0	0	0	0	203.902	0	100.000	0	0	0	0	0
- Utilizzo F.do rettifiche fatturate	2.973	0	5.017	0	0	0	0	0	8.709	0	0	0	0	0	0	0
- Ammort. Immobilizzazioni svalutate	1.317	0	1.317	0	1.317	0	0	0	1.317	0	1.317	0	0	0	1.317	0
- Ammortamento Avviamento	283.707	0	159.141	0	1.317	0	0	0	100.159	0	100.159	0	0	0	0	0
- Utilizzo altri accantonamenti	565.204	(135.449)	615.825	(73.901)	451.667	(17.615)	451.667	(45.709)	332.432	219.821	(8.573)	167.751	(25.702)	49.248	(1.921)	(1.921)
- Reversal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Rettifica imposte anticipate per variaz. aliquote	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale imposte anticipate																
IMPOSTE DIFFERITE																
Incrementi:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Rimborsato imposta di registro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ammortamenti anticipati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Reversal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale imposte differite																
Imposte relative ad annualità precedenti																
Imposte di competenza dell'esercizio	38.405	(293)	40.729	(293)	40.729	(2.529)	40.729	(39.756)	56.054	(4.617)	56.054	(4.617)	56.054	(4.617)	18.164	18.164