

# OSPEDALE SAN PELLEGRINO SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GARIBALDI 65 - 46043 CASTIGLIONE DELLE STIVIERE (MN)
Codice Fiscale	02084110200
Numero Rea	MN 000000223081
P.I.	02084110200
Capitale Sociale Euro	95.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
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	LA CONCHIGLIA S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	si

# Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	76.807	89.122
7) altre	4.356.834	4.829.108
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>4.433.641</b>	<b>4.918.230</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	395.650	407.950
2) impianti e macchinario	27.057	37.035
3) attrezzature industriali e commerciali	679.555	481.480
4) altri beni	101.058	90.078
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.203.320</b>	<b>1.016.543</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	500	500
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.637.461</b>	<b>5.935.273</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	974.764	904.064
<b>Totale rimanenze</b>	<b>974.764</b>	<b>904.064</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.873.844	3.991.314
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>2.873.844</b>	<b>3.991.314</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	701.117	1.002.521
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>701.117</b>	<b>1.002.521</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	238.464	79.375
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.524	0
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>277.988</b>	<b>79.375</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	637.699	513.905
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>637.699</b>	<b>513.905</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>4.490.648</b>	<b>5.587.115</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
2) partecipazioni in imprese collegate	7.471	7.471
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>7.471</b>	<b>7.471</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	7.111.052	3.619.702
3) danaro e valori in cassa	47.043	41.020
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>7.158.095</b>	<b>3.660.722</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>12.630.978</b>	<b>10.159.372</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>448.076</b>	<b>74.852</b>

Totale attivo	18.716.515	16.169.497
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	95.000	95.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	52.312	52.312
Totale altre riserve	52.312	52.312
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(55.330)	(1.125)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(404.933)	(54.205)
Totale patrimonio netto	(312.951)	91.982
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	1.479.911	1.155.911
Totale fondi per rischi ed oneri	1.479.911	1.155.911
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	99.552	108.763
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	543.213	512.246
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.393.174	4.619.709
Totale debiti verso banche	4.936.387	5.131.955
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.232.906	5.254.475
Totale debiti verso fornitori	7.232.906	5.254.475
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.060.002	1.560.002
Totale debiti verso controllanti	2.060.002	1.560.002
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	711.690	506.820
Totale debiti tributari	711.690	506.820
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	483.114	377.134
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	483.114	377.134
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.840.165	1.903.106
Totale altri debiti	1.840.165	1.903.106
Totale debiti	17.264.264	14.733.492
<b>E) Ratei e risconti</b>	185.739	79.349
Totale passivo	18.716.515	16.169.497

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.527.986	33.563.813
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	28.297	0
altri	791.557	311.153
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>819.854</b>	<b>311.153</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>33.347.840</b>	<b>33.874.966</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.046.574	7.904.462
7) per servizi	12.105.723	13.820.699
8) per godimento di beni di terzi	563.817	372.527
9) per il personale		
a) salari e stipendi	8.154.341	7.477.753
b) oneri sociali	2.199.753	2.156.185
c) trattamento di fine rapporto	594.814	565.889
d) trattamento di quiescenza e simili	6.669	6.915
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>10.955.577</b>	<b>10.206.742</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	523.962	513.726
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	207.468	233.395
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>731.430</b>	<b>747.121</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(70.700)	(75.985)
12) accantonamenti per rischi	324.000	460.000
14) oneri diversi di gestione	76.924	200.532
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>33.733.345</b>	<b>33.636.098</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(385.505)</b>	<b>238.868</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.217	6.192
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>6.217</b>	<b>6.192</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>6.217</b>	<b>6.192</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	161.788	175.034
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>161.788</b>	<b>175.034</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(155.571)</b>	<b>(168.842)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>(541.076)</b>	<b>70.026</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	59.743	124.231
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	195.886	0
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>(136.143)</b>	<b>124.231</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(404.933)</b>	<b>(54.205)</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(404.933)	(54.205)
Imposte sul reddito	(136.143)	124.231
Interessi passivi/(attivi)	155.571	168.842
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(385.505)	238.868
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	925.483	1.032.804
Ammortamenti delle immobilizzazioni	731.430	747.121
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.656.913	1.779.925
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.271.408	2.018.793
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(70.700)	(85.918)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.117.470	95.250
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.878.431	(1.680.439)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(373.224)	6.436
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	106.390	(91.606)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	266.430	(125.657)
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.924.797	(1.881.934)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.196.205	136.859
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(155.571)	(168.842)
(Imposte sul reddito pagate)	136.143	(124.231)
(Utilizzo dei fondi)	(6.669)	(699.101)
Altri incassi/(pagamenti)	(604.025)	(573.826)
Totale altre rettifiche	(630.122)	(1.566.000)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.566.083	(1.429.141)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(394.245)	(234.671)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(39.373)	(133.249)
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(39.524)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(473.142)	(367.920)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	467.783	8.304
Accensione finanziamenti	-	1.123.186
(Rimborso finanziamenti)	(1.063.351)	-
<b>Mezzi propri</b>		
(Rimborso di capitale)	-	(2)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(595.568)	1.131.488
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.497.373	(665.573)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	3.619.702	4.283.117
Danaro e valori in cassa	41.020	43.178
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.660.722	4.326.295
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.111.052	3.619.702
Danaro e valori in cassa	47.043	41.020
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.158.095	3.660.722

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 404.933 contro una perdita di euro 54.205 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge l'attività di gestione del presidio ospedaliero dell'Ospedale San Pellegrino di Castiglione delle Stiviere.

Durante l'esercizio 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 5, codice civile.

## **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.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

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.

## Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

## Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

## Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

I criteri di valutazione sono descritti successivamente all'interno delle sezioni riguardanti le singole voci di bilancio.

## Altre informazioni

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società fa parte del gruppo Mantova Salus in qualità di società controllata della Società La Conchiglia Srl.

La nota integrativa 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 ha aderito, a partire dall'esercizio oggetto della presente Nota Integrativa, al regime del consolidato fiscale nazionale, opzione facoltativa ammessa dalla normativa tributaria agli artt. da 117 a 129 D.P.R. 917/1986, ai fini Ires e in qualità di consolidata. L'adesione al regime comporta il calcolo di un'unica base imponibile di gruppo in capo alla società consolidante, a nulla rilevando, ai fini fiscali, i rapporti infragruppo tra la società consolidata e la consolidante, come previsto dalla natura stessa dell'istituto e dall'articolo 5 comma 2 Dlgs 147/2015 in materia di transfer pricing interno.

Conseguentemente tutte le voci relative a detta imposta sono state classificate nei rapporti infragruppo anziché nella voce dei debiti/crediti tributari.

Tra le società aderenti, è stato stipulato apposito contratto che prevede l'esercizio dell'opzione tra la Società e la controllante "La Conchiglia Srl"; l'accordo, la cui opzione ha validità per il triennio 2020-2022, avrà durata pari al periodo di efficacia del regime di tassazione di gruppo e potrà essere prorogato tacitamente, anche più di una volta, nell'ipotesi di rinnovo dell'opzione

## Prospettiva della continuità aziendale

Ai fini della predisposizione del presente bilancio, gli amministratori hanno valutato l'adeguatezza del presupposto della continuità aziendale e in particolare la capacità della



Società di finanziare le proprie attività in un orizzonte temporale almeno pari a 12 mesi a partire dalla data di riferimento del bilancio e ad operare come entità in funzionamento, come richiesto dai principi di riferimento.

#### Elementi di incertezza che potrebbero influenzare la continuità aziendale

Nell'ambito di tale processo, gli amministratori hanno identificato una serie di elementi e circostanze che potrebbero influenzare la continuità aziendale della Società, in particolare:

i. al 31 dicembre 2020 la Società presenta un patrimonio netto negativo pari ad Euro 312.951. La Società si trova pertanto nella fattispecie di cui all'art. 2482 ter del Codice Civile, avendo le perdite dell'esercizio eroso sia le riserve disponibili che l'intero capitale sociale. Si precisa che, in relazione alle disposizioni del Codice Civile in merito alla riduzione del capitale sociale, l'articolo 6 del Decreto Liquidità (D.L. 8 aprile 2020 n. 23, convertito con modificazioni dalla L. 5 giugno 2020 n. 40) ha introdotto la sospensione temporanea degli obblighi di riduzione nominale del capitale e di ricapitalizzazione previsti dal Codice civile agli articoli 2446, commi II e III e agli articoli 2482-bis commi IV, V e VI e 2482-ter, oltre all'inoperatività della causa di scioglimento delle società ex art. 2484, comma I n. 4 c.c. per riduzione o perdita del capitale sociale. Pertanto gli obblighi di riduzione del capitale e ricapitalizzazione non si applicano alle perdite emerse nell'esercizio in corso alla data del 31 dicembre 2020. Inoltre, è stato posticipato al quinto esercizio successivo il momento in cui devono essere adottate le misure di riduzione del capitale e di ricapitalizzazione, nonché del momento in cui opera la causa di scioglimento della società.

ii. La Società chiude l'esercizio 2020 con una perdita pari ad Euro 404.933 rispetto ad una perdita pari ad Euro 54.205 registrata alla fine del precedente esercizio.

#### Valutazioni

Al fine di raggiungere una conclusione in merito all'adeguatezza del presupposto della continuità aziendale, gli amministratori hanno tenuto in considerazione i seguenti fattori:

i. Il Socio di riferimento può supportare finanziariamente la Società, ove ritenutosi necessario, attraverso versamenti in conto capitale.

#### Conclusione

Nel raggiungimento delle proprie conclusioni gli amministratori hanno valutato che le incertezze e gli elementi che possono influenzare la continuità aziendale risultano ridimensionate dal sostegno patrimoniale finanziario del Socio di riferimento, anche tenuto conto che la flessione dell'attività risulta ascrivibile alla pandemia in atto, al termine della quale ci si attende che la capacità della società di generare flussi di cassa positivi sia ripristinata.

#### **Andamento della gestione - Riflessi dell'emergenza sanitaria**

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo attività sanitaria, è stata fortemente coinvolta nella gestione dell'emergenza.

A partire dal mese di marzo l'Ospedale San Pellegrino si è completamente riorganizzato per far fronte alle richieste di Regione Lombardia verso le strutture private accreditate per far fronte all'emergenza. Inizialmente è stato "isolato" il reparto di Ortopedia attraverso la creazione di pareti di cartongesso e dedicato all'accoglienza di pazienti affetti da Covid 19 e successivamente lo stesso è stato fatto per i reparti di chirurgia e cardiologia. In breve tempo anche i letti di terapia intensiva sono stati adibiti all'accoglienza di pazienti Covid comportando la chiusura quasi totale delle sale operatorie. Anche l'attività ambulatoriale ha subito un forte rallentamento nei mesi di marzo e aprile 2020 per riprendere poi a pieno ritmo a partire dal mese di maggio 2020. Contemporaneamente la società ha ritenuto

d'investire nell'acquisto di macchinari di laboratorio atti all'esecuzione di tamponi e test sierologici così da essere inserita da Regione Lombardia nella rete regionale dei laboratori per la ricerca del Covid-19.

Durante la "seconda ondata" iniziata nel mese di ottobre 2020, l'Ospedale San Pellegrino è tornato ad essere con il suo Pronto Soccorso primo punto di accoglienza per l'alto mantovano di pazienti affetti da Covid, tanto che abbiamo dovuto modificare gli ingressi creando dei percorsi separati per pazienti infetti e non. In virtù di un accordo con l'ASST di Mantova tramite il quale l'Ospedale poteva inviare appunto a Mantova i pazienti più gravi per il ricovero, il San Pellegrino è riuscito a mantenersi "pulito" e quindi a proseguire l'attività di sala operatoria.

Gli effetti economico finanziari di questa pandemia sulla società non hanno minato la solidità della società in quanto dal punto di vista finanziario l'ATS Val Padana (che rimane il principale cliente) ha pagato regolarmente per i primi 6 mesi dell'anno il 95% del budget e per i successivi 6 mesi ha comunque garantito il pagamento del 90%. Inoltre sfruttando le agevolazioni concesse dal decreto "cura Italia", abbiamo sospeso il pagamento delle rate di mutuo e di alcuni canoni di leasing così da prevenire eventuali difficoltà finanziarie che effettivamente non abbiamo poi avuto. Dal punto di vista economico, Regione Lombardia ha comunque garantito il riconoscimento del finanziato del 2019, mentre c'è ancora incertezza per quanto riguarda le modalità di riconoscimento dell'attività strettamente legata al covid quali tamponi e test sierologici.

## Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

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

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le Altre Immobilizzazioni sono relative agli oneri sostenuti dalla Società per la realizzazione delle opere previste dal contratto di concessione stipulato in data 29/12/2004 con la Fondazione Presidio Ospedaliero San Pellegrino.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Sindaco Unico, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	26.553	761.465	9.403.264	10.191.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.553	672.343	4.574.156	5.273.052
Valore di bilancio	-	89.122	4.829.108	4.918.230
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	15.860	23.512	39.372
Ammortamento dell'esercizio	-	28.175	495.786	523.961
Totale variazioni	-	(12.315)	(472.274)	(484.589)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	26.553	777.325	9.426.776	10.230.654
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.553	700.518	5.069.942	5.797.013
Valore di bilancio	-	76.807	4.356.834	4.433.641

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Si precisa che al 31/12/2020 non figurano nel patrimonio della società beni per i quali sono state eseguite "rivalutazioni monetarie".

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	512.500	234.301	2.009.053	717.481	3.473.335
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	104.550	197.266	1.527.573	627.403	2.456.792
<b>Valore di bilancio</b>	407.950	37.035	481.480	90.078	1.016.543
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	338.326	55.919	394.245
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	12.300	9.978	140.251	44.939	207.468
<b>Totale variazioni</b>	(12.300)	(9.978)	198.075	10.980	186.777
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	512.500	234.301	2.347.379	773.400	3.867.580
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	116.850	207.244	1.667.824	672.342	2.664.260
<b>Valore di bilancio</b>	395.650	27.057	679.555	101.058	1.203.320

### Operazioni di locazione finanziaria

Alla data del 31/12/2020 la Società ha in essere n. 8 contratti di leasing stipulati per locazioni finanziarie di attrezzature sanitarie.

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	2.450.370
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	161.537
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	1.936.292
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	12.696

L'articolo 56 del DL 18/2020 Decreto Cura Italia ha introdotto una moratoria per i contratti di leasing, consentendo la possibilità di sospendere i canoni in scadenza a decorrere dal 17 marzo 2020 e fino al 30 giugno 2021. Resta facoltà delle imprese di sospendere solo i rimborsi in conto capitale oppure l'intero canone. La Società ha deciso di aderire alla moratoria per il solo contratto in essere con Alba Leasing n. 01147380 per apparecchiatura radiografica stipulato in data 01/12/2019 procedendo con la sospensione dell'intero canone.

## Immobilizzazioni finanziarie

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

La partecipazione in altre imprese si riferisce alla quota di partecipazione detenuta nella Società Consorzio Mantova Salus.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	500	500
Valore di bilancio	500	500
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	500	500
Valore di bilancio	500	500

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto,

Le rimanenze sono relative a Farmaci, materiale di consumo e sanitario a veloce rotazione e sono valutate al valore d'acquisto.

Tali valori non si discostano in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	904.064	70.700	974.764
<b>Totale rimanenze</b>	904.064	70.700	974.764

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al loro valore nominale che coincide con il valore di presunto realizzo, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dall'art. 2423 comma 4 del Codice Civile sono irrilevanti.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

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	3.991.314	(1.117.470)	2.873.844	2.873.844	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.002.521	(301.404)	701.117	701.117	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	79.375	198.613	277.988	238.464	39.524
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	513.905	123.794	637.699	637.699	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>5.587.115</b>	<b>(1.096.467)</b>	<b>4.490.648</b>	<b>4.451.124</b>	<b>39.524</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte nell'attivo circolante in quanto destinate ad essere detenute per un breve periodo di tempo, sono valutate al minore tra il costo di acquisto o di sottoscrizione ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato (art. 2426 n. 9).

Trattasi di partecipazioni nella Banca Credito Padano.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore di presunto realizzo che coincide con il loro valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.619.702	3.491.351	7.111.052
Denaro e altri valori in cassa	41.020	6.023	47.043
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.660.722</b>	<b>3.497.374</b>	<b>7.158.095</b>

### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	4.344	11.943	16.287
Risconti attivi	70.509	361.280	431.789
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>74.852</b>	<b>373.223</b>	<b>448.076</b>

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Ai sensi dell'art. 2427 co. 1, n. 8, codice civile, si segnala che nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

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

### **Patrimonio netto**

#### 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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	95.000	-	-		95.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	52.312	-	-		52.312
Totale altre riserve	52.312	-	-		52.312
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.125)	-	(54.205)		(55.330)
Utile (perdita) dell'esercizio	(54.205)	54.205	-	(404.933)	(404.933)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>91.982</b>	<b>54.205</b>	<b>(54.205)</b>	<b>(404.933)</b>	<b>(312.951)</b>

#### 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, come suggerito dall'OIC.

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	95.000	
Altre riserve		
Varie altre riserve	52.312	A, B, C
Totale altre riserve	52.312	
Utili portati a nuovo	(55.330)	
<b>Totale</b>	<b>91.982</b>	

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

### **Fondi per rischi e oneri**

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

## 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	108.763
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	601.483
Utilizzo nell'esercizio	610.694
<b>Totale variazioni</b>	(9.211)
Valore di fine esercizio	99.552

## Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	5.131.955	(195.568)	4.936.387	543.213	4.393.174	2.461.185
Debiti verso fornitori	5.254.475	1.978.431	7.232.906	7.232.906	-	-
Debiti verso controllanti	1.560.002	500.000	2.060.002	2.060.002	-	-
Debiti tributari	506.820	204.870	711.690	711.690	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	377.134	105.980	483.114	483.114	-	-
Altri debiti	1.903.106	(62.941)	1.840.165	1.840.165	-	-
<b>Totale debiti</b>	<b>14.733.492</b>	<b>2.530.772</b>	<b>17.264.264</b>	<b>12.871.090</b>	<b>4.393.174</b>	<b>2.461.185</b>

Tra i debiti risulta iscritto un mutuo chirografario concesso dalla Banca di Credito Cooperativo di Castel Goffredo di originari Euro 8.500.000, scadente il 01/02/2030. I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a Euro 2.461.185.

L'art. 56 del D.L. n. 18/2020, c.d. "Cura Italia", convertito con modificazioni dalla Legge 24.04.2020, n. 27 e successivamente integrato dall'art. 65 del D.L. 104/2020, nonché prorogato dall'art. 1 c. 248 della L. 178/2020, ha disposto, a favore di micro, piccole e medie imprese danneggiate dall'emergenza epidemiologica da Covid-19, una moratoria fino al 30.06.2021 per i mutui e gli altri finanziamenti a rimborso rateale. In relazione al mutuo in essere con l'Istituto Banca di Credito Cooperativo di Castel Goffredo la società, in via prudenziale, nell'incertezza che ATS Val Padana sospendesse o riducesse i pagamenti e avendo riscontrato il rischio di una possibile contrazione dei ricavi conseguenti alla diffusione dell'epidemia da Covid-19 che avrebbe potuto incidere negativamente sui propri flussi di cassa in entrata, in misura tale da creare un temporaneo stato di carenza di liquidità nel soddisfacimento delle proprie obbligazioni di pagamento e di rimborso in scadenza nei mesi successivi, ha richiesto ed ottenuto la sospensione del pagamento delle rate del suddetto



finanziamento fino al 31.01.2021. La moratoria sui finanziamenti determina lo spostamento in avanti, senza alcuna commissione, del piano di ammortamento per un periodo pari alla sospensione accordata. Poiché la società ha deciso di sospendere l'intera rata, ossia quota capitale e quota interessi, gli interessi che matureranno durante la sospensione (calcolati sul capitale residuo sospeso al tasso di interesse dei contatti di finanziamento originari), saranno ripagati in quote successivamente nel piano di ammortamento.

#### Finanziamenti effettuati da soci della società

Non ve ne sono.

## **Nota integrativa, conto economico**

### **Valore della produzione**

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

In relazione a quanto disposto dall'art- 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
DEGENZA	16.810.099
AMBULATORIO E DIAGNOSTICA	15.717.887
<b>Totale</b>	<b>32.527.986</b>

### **Proventi e oneri finanziari**

#### **Composizione dei proventi da partecipazione**

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

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

Non sussistono.

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è il seguente:

	Numero medio
Dirigenti	21
Impiegati	39
Operai	28
Altri dipendenti	201
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>289</b>

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati corrisposti agli amministratori compensi, ma, in forza di accordi sottoscritti di reversibilità, gli stessi sono stati erogati alla società controllante.

	Sindaci
Compensi	3.500

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.500
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>6.500</b>

### **Titoli emessi dalla società**

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

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Si segnala che la società ha sottoscritto con l'Istituto di credito Banca Popolare di Sondrio una fideiussione di importo complessivo pari ad euro 128.000 a garanzia della convenzione stipulata con l'Università degli Studi di Brescia per l'attivazione di un contratto di formazione specialistica della durata di 4 anni accademici.

### **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 cc, c. 1, n. 22-bis), si segnala che la Società ha in essere i seguenti contratti con parti correlate:

CONTRAENTE	TIPOLOGIA CONTRATTO
Ospedale Civile Mantovana S.r.l.	Appalto per la fornitura di prestazioni di laboratorio analisi
CMS - Consorzio Mantova Salus	Fornitura di servizi amministrativi
Il Cammino S.r.l.	Somministrazione pasti

Le predette operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi del n. 22-ter dell'art. 2427 c.c. non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

### Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Si evidenzia che la Società si è avvalsa del maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio ai fini dell'approvazione del Bilancio, fruendo della deroga "ex lege" introdotta dall'articolo 106, comma primo del Decreto Legge 18/2020 (c.d. Decreto Cura Italia) e prorogata dall'art. 3, comma 3, D.L. n. 183/2020 (convertito nella L. 21/2021) che, alla luce dell'emergenza sanitaria Covid-19, consente all'organo amministrativo di poter fruire del termine più ampio di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio per la convocazione dell'assemblea che approva il Bilancio

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C. C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza da Covid-19 non si è chiusa con il termine del 2020 ma è proseguita nel 2021, richiedendo quindi da parte dell'Ospedale San Pellegrino un ulteriore sforzo organizzativo che questa volta non era più legato al ricovero di pazienti affetti da COVID-19 (attività concentrata presso l'ASST di Mantova per tutta la provincia), bensì somministrazione del vaccino. A partire dal mese di febbraio abbiamo creato all'interno dell'Ospedale un ambulatorio dedicato all'inoculazione del vaccino per i primi "aventi diritto" in base alle disposizioni nazionali. Nel mese di marzo poi, in collaborazione con il Comune di Castiglione delle Stiviere che ha messo a disposizione il palazzetto dello sport, l'Ospedale San Pellegrino ha fornito il personale amministrativo e sanitario per la gestione del polo vaccinale divenendo punto di riferimento per tutto l'alto mantovano. In poco più di 4 mesi abbiamo raggiunto le 60.000 somministrazioni. In base alle previsioni iniziali di Regione Lombardia il

polo dovrebbe essere chiuso con il mese di settembre, ma ad oggi non si ha ancora certezza al riguardo.

## Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto 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 grande
Nome dell'impresa	LA CONCHIGLIA SRL
Città (se in Italia) o stato estero	MANTOVA
Codice fiscale (per imprese italiane)	020108480209
Luogo di deposito del bilancio consolidato	MANTOVA

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non sussistono.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, c.c. si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dalla Società "La Conchiglia S.r.l., società avente sede in Mantova, in Strada Circonvallazione Sud 21/B, C.F. e Partita IVA n. 02108480209, Capitale Sociale 10.000 Euro i cui dati degli ultimi due bilanci vengono di seguito riportati.

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	26.655.515	23.484.048
C) Attivo circolante	12.768.423	14.375.101
D) Ratei e risconti attivi	56	56
<b>Totale attivo</b>	<b>39.423.994</b>	<b>37.859.205</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	34.551.476	33.546.059
Utile (perdita) dell'esercizio	916.971	1.927.327
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>35.478.447</b>	<b>35.483.386</b>
B) Fondi per rischi e oneri	1.296.547	830.000
D) Debiti	2.649.000	1.545.819

Totale passivo	39.423.994	37.859.205
----------------	------------	------------

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	3.200.012	3.200.454
B) Costi della produzione	757.805	772.265
C) Proventi e oneri finanziari	20.873	51.440
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.052.040)	(62.793)
Imposte sul reddito dell'esercizio	494.069	489.509
Utile (perdita) dell'esercizio	916.971	1.927.327

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

Adempiendo alle prescrizioni contenute nell'art.1, commi 125 e ss., della Legge 4 agosto 2017, n.124 si informa che nel corso del 2020 la Società ha incassato da Pubbliche Amministrazioni, e da Enti a queste equiparate, i seguenti importi:

P.A. Erogatrice	Importo (Euro)
ATS della Val Padana	28.583.053
I.N.A.I.L.	20.068
COMUNE ACQUANEGRA s/C	262
<b>Totale complessivo</b>	<b>28.603.383</b>

Si segnala, inoltre, che nel corso del 2020, alla società è stata concessa da Fonter una sovvenzione quale aiuto alla formazione continua per un importo pari ad euro 99.681. Tale contributo è stato erogato direttamente alla Società/Ente formatore.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla copertura della perdita dell'esercizio, l'Organo Amministrativo propone, anche alla luce di quanto disposto dall'art. 6 del D.L. 23/2020, di approvare il bilancio 2020 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio pari ad euro 404.933.

## **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.

Castiglione delle Stiviere, 28 Maggio 2021

Il Presidente del CdA  
Guerrino Nicchio

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il Sottoscritto DOTT. RUBERTI 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.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Mantova - Autorizzazione numero 22998/91 del 20.09.2000.