

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: AMBROSIANA MEDICAL CENTER SRL
Sede: VIA GIUSEPPE FRUA 22 MILANO MI
Capitale sociale: 103.480,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: MI
Partita IVA: 10331670157
Codice fiscale: 06942180156
Numero REA: 1128365
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 960410
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: sì
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2019

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2019	31/12/2018
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	379.063	110.534
II - Immobilizzazioni materiali	39.645	39.631
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	53.296
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>418.708</i>	<i>203.461</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	433.463	511.283

	31/12/2019	31/12/2018
esigibili entro l'esercizio successivo	433.463	511.283
IV - Disponibilita' liquide	2.875	668
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>436.338</i>	<i>511.951</i>
D) Ratei e risconti	6	2.803
<i>Totale attivo</i>	<i>855.052</i>	<i>718.215</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	103.480	103.480
IV - Riserva legale	20.696	20.696
VI - Altre riserve	22.910	15.777
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(84.261)	7.133
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>62.825</i>	<i>147.086</i>
B) Fondi per rischi e oneri	488	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	171.484	158.406
D) Debiti	618.296	412.723
esigibili entro l'esercizio successivo	618.296	331.595
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	81.128
E) Ratei e risconti	1.959	-
<i>Totale passivo</i>	<i>855.052</i>	<i>718.215</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	501.668	599.179
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	49.640	4.435
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>49.640</i>	<i>4.435</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>551.308</i>	<i>603.614</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.082	9.048
7) per servizi	222.487	179.094
8) per godimento di beni di terzi	68.473	65.308

	31/12/2019	31/12/2018
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	165.071	158.759
b) oneri sociali	39.047	47.895
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	15.071	13.850
c) trattamento di fine rapporto	15.071	13.850
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>219.189</i>	<i>220.504</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	76.879	42.276
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	63.062	34.384
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.817	7.892
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>76.879</i>	<i>42.276</i>
14) oneri diversi di gestione	28.096	65.336
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>625.206</i>	<i>581.566</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(73.898)	22.048
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	57	1
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>57</i>	<i>1</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>57</i>	<i>1</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	10.420	6.130
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>10.420</i>	<i>6.130</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(10.363)</i>	<i>(6.129)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	(84.261)	15.919
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	8.786
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>-</i>	<i>8.786</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(84.261)	7.133

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 evidenzia un risultato negativo di esercizio di euro 84.261.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla cessione delle quote societarie ad un nuovo soggetto. Si fa presente che è stato necessario effettuare una ricostruzione delle voci di bilancio, per le quali sono ancora in corso delle verifiche contabili.

Per l'approvazione del bilancio la società si è avvalsa del maggiore termine consentito dal decreto "Cura Italia, a causa della situazione sanitaria causata dal Covid-19.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteria di valutazione applicati

Commento

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426, salvo la deroga di cui all'art.2435-bis c.7 bis, e nelle altre norme del codice civile.

Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopra richiamati si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nota integrativa, attivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Introduzione

L'attivo immobilizzato raggruppa, sotto la lettera "B Immobilizzazioni", le seguenti tre sotto classi della sezione "Attivo" dello Stato Patrimoniale:

- I Immobilizzazioni Immateriali;
- II Immobilizzazioni Materiali;
- III Immobilizzazioni Finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;

- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	333.230	225.625	53.296	612.151
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	222.696	185.994	-	408.690
Valore di bilancio	110.534	39.631	53.296	203.461
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	337.712	8.460	-	346.172
Ammortamento dell'esercizio	68.433	8.446	-	76.879
Altre variazioni	(750)	-	(53.296)	(54.046)
Totale variazioni	268.529	14	(53.296)	215.247
Valore di fine esercizio				
Costo	670.192	234.085	-	904.277
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	291.129	194.440	-	485.569
Valore di bilancio	379.063	39.645	-	418.708

Attivo circolante

Introduzione

L'Attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato Patrimoniale:

- Sottoclasse II – Crediti
- Sottoclasse IV – Disponibilità liquide

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Come previsto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo. Di seguito un dettaglio delle variazioni intervenute.

Descrizione	Consist. iniziale	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti	511.283	77.820	433.463	77.820-	15-
Totale	511.283	77.820	433.463	77.820-	15-

Ratei e Risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Capitale	Riserva legale	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2018	103.480	11.244	2-	25.229	139.951
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>					
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	9.452	15.779	25.229-	2
<i>Altre variazioni:</i>					
- Copertura perdite	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	-
Risultato dell'esercizio 2018	-	-	-	7.133	7.133

	Capitale	Riserva legale	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2019	103.480	20.696	15.777	7.133	147.086
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>					
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	7.133	7.133-	-
<i>Altre variazioni:</i>					
- Copertura perdite	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	-
Risultato dell'esercizio 2019	-	-	-	84.261-	84.261-
Saldo finale al 31/12/2019	103.480	20.696	22.910	84.261-	62.825

Commento

L'esercizio chiude con una perdita di Euro 84.261 che dovrà essere ripianata.

Debiti

Introduzione

I debiti presenti nella sezione del Passivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati al loro valore nominale. Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i debiti sono stati suddivisi in base alla scadenza, tra debiti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo. Di seguito un dettaglio delle variazioni intervenute.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti	412.723	205.573	618.296	205.573	50
Totale	412.723	205.573	618.296	205.573	50

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Ratei e Risconti Passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Introduzione

La società non genera le imposte d'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	8	8

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

Introduzione

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori
Compensi	42.768

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

All'inizio dell'anno 2020 la società ha iniziato dei lavori di ristrutturazione e miglioramento della struttura interna e sono previsti degli investimenti in attrezzature, macchine diagnostiche e terapeutiche.

A causa del covid 19 la società ha registrato un calo del fatturato.

La ripresa del settore è comunque graduale e, considerando i miglioramenti strutturali e gli investimenti programmati per attirare nuove fette di mercato, si auspica un graduale incremento del fatturato, anche grazie alla conferma della convezione ATS- Regione Lombardia.

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo propone di coprire la perdita d'esercizio mediante rinuncia dei versamenti del Socio in conto finanziamento e la costituzione di una Riserva per copertura perdita.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Maria Nella Recalcati
Amministratore Unico