

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio I. A.A. di Reggio di Calabria autorizzata dall'Agenzia delle Entrate di RC con provv. N. 39014/01.

CAMINITI SRL

Relazione sulla Gestione al 31/12/2019

Dati Anagrafici	
Sede in	VILLA SAN GIOVANNI
Codice Fiscale	00674570809
Numero Rea	REGGIO DI CALABRIA89270
P.I.	00674570809
Capitale Sociale Euro	26.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
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	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Signori Azionisti/Soci

l'esercizio chiude con un risultato positivo/negativo di € 299.494. L'esercizio precedente riportava un risultato positivo di € 745.591

Andamento generale e scenario di mercato

La Vostra società opera nel settore dei Sanitario ed eroga prestazioni ospedaliere ed ambulatoriali. Oltre il 90% del suo fatturato viene svolto in convenzione con il Sistema Sanitario Regionale e principalmente nei confronti dell'Asp di Reggio Calabria quale contraente e nei confronti dei residenti nella provincia quali pazienti/utenti.

Nel corso del 2019 il totale del valore contrattualizzato ha subito un incremento, legato sostanzialmente ad un aumento del budget relativo alle prestazioni ospedaliere rispetto ai ricoveri ambulatoriali.

I tempi di riorganizzazione purtroppo non hanno consentito di avvalersi di tale aumento.

Andamento della gestione

L'andamento della gestione è stato caratterizzato da un attento controllo di gestione improntato su rigidi controlli di marginalità sulle singole tipologie di prestazioni erogate. Sono inoltre eseguiti periodiche revisioni dei prezzi di acquisto delle materie prime soprattutto farmaci, presidi e protesi.

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione e della situazione patrimoniale e finanziaria, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria e i più significativi indici di bilancio.

Conto Economico Riclassificato	31/12/2019	31/12/2018
Ricavi delle vendite	6.841.560	6.255.248
Produzione interna	0	0
Valore della produzione operativa	6.841.560	6.255.248
Costi esterni operativi	3.733.841	3.600.757
Valore aggiunto	3.107.719	2.654.491
Costi del personale	2.245.949	1.983.472
Margine Operativo Lordo	861.770	671.019
Ammortamenti e accantonamenti	158.826	142.799
Risultato Operativo	702.944	528.220
Risultato dell'area accessoria	(539.651)	(361.655)
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	536	1.010.437
Ebit normalizzato	163.829	1.177.002
Risultato dell'area straordinaria	91.561	40.866
Ebit integrale	255.390	1.217.868
Oneri finanziari	169.446	124.117
Risultato lordo	85.944	1.093.751
Imposte sul reddito	(213.550)	348.160
Risultato netto	299.494	745.591

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	31/12/2019	31/12/2018
Margine primario di struttura	(3.320.026)	(935.590)
Quoziente primario di struttura	0,47	0,86
Margine secondario di struttura	(1.690.451)	1.120.025
Quoziente secondario di struttura	0,73	1,17

Indici sulla struttura dei finanziamenti	31/12/2019	31/12/2018
Quoziente di indebitamento complessivo	3,13	1,72
Quoziente di indebitamento finanziario	0,84	0,32

Stato Patrimoniale per aree funzionali	31/12/2019	31/12/2018
IMPIEGHI		
Capitale Investito Operativo	11.911.349	15.106.797
- Passività Operative	6.838.014	8.191.995
Capitale Investito Operativo netto	5.073.335	6.914.802
Impieghi extra operativi	442.075	782.645
Capitale Investito Netto	5.515.410	7.697.447
FONTI		
Mezzi propri	2.992.307	5.851.454
Debiti finanziari	2.523.103	1.845.993
Capitale di Finanziamento	5.515.410	7.697.447

Indici di redditività	31/12/2019	31/12/2018
ROE netto	10,01 %	12,74 %
ROE lordo	2,87 %	18,69 %
ROI	1,33 %	7,41 %
ROS	2,39 %	18,82 %

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2019	31/12/2018
ATTIVO FISSO	6.312.333	6.787.044
Immobilizzazioni immateriali	4.754	6.314
Immobilizzazioni materiali	6.306.232	6.378.213
Immobilizzazioni finanziarie	1.347	402.517
ATTIVO CIRCOLANTE	6.041.091	9.102.398
Magazzino	448.518	1.122.924
Liquidità differite	5.458.950	7.903.786
Liquidità immediate	133.623	75.688
CAPITALE INVESTITO	12.353.424	15.889.442
MEZZI PROPRI	2.992.307	5.851.454
Capitale Sociale	26.000	26.000
Riserve	2.966.307	5.825.454
PASSIVITA' CONSOLIDATE	1.629.575	2.055.615
PASSIVITA' CORRENTI	7.731.542	7.982.373
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	12.353.424	15.889.442

Indicatori di solvibilità	31/12/2019	31/12/2018
Margine di disponibilità (CCN)	(1.690.451)	1.120.025
Quoziente di disponibilità	78,14 %	114,03 %
Margine di tesoreria	(2.138.969)	(2.899)
Quoziente di tesoreria	72,33 %	99,96 %

Informazioni sul patrimonio netto

La voce delle altre riserve risulta in decremento di 2.206.055,84 euro, quale valore netto di variazioni passive per 69.880,26 e variazioni attive per 2.275.886,10 dello Stato patrimoniale, resesi necessarie a seguito di una complessa rielaborazione contabile di anni pregressi, a partire dall'anno 2003, conclusasi soltanto al termine dell'esercizio. Detta rielaborazione ha evidenziato la necessità di procedere allo storno delle partite non più esistenti secondo il dettato del principio contabile OIC 29, ovvero mediante rettifiche a valere sul patrimonio netto senza che ciò comportasse alcuna influenza sul conto economico. Le partite aventi incidenza fiscale trovano collocazione come variazione in aumento e diminuzione direttamente nel modello Unico di competenza, in conformità della normativa e della prassi fiscale di riferimento.

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente e con il personale

Ai sensi dell'art. 2428 comma 2 del Codice Civile qui di seguito si forniscono le informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Per quanto concerne le tematiche ambientali la Vostra società ha pianificato la propria attività di investimento ambientale in una prospettiva di eco-efficienza attraverso una continua opera di sensibilizzazione del personale circa l'educazione alla differenziazione dei rifiuti con l'organizzazione di corsi di formazione ed informazione specifici per le diverse figure coinvolte nel processo.

E' stato avviato un programma di manutenzione straordinaria dell'impianto idrico e di condizionamento al fine di ridurre i consumi idrici e le emissioni di fumi in atmosfera.

Per quanto concerne il personale, la Vostra società ha intrapreso ormai da tempo tutte le iniziative necessarie al potenziamento delle risorse umane ed alla tutela dei lavoratori nei luoghi di lavoro, secondo quanto disposto dalla legislazione in materia. In particolare si organizzano periodicamente corsi di formazione in materia di sicurezza sul lavoro in base alla normativa vigente.

Si forniscono inoltre i seguenti significativi indicatori:

Composizione:

Turnover:

	Numero dipendenti iniziali	Numero dipendenti finali
Personale con contratto a tempo indeterminato		
Impiegati	17	18
Operai	40	42
Totale con contratto a tempo indeterminato	57	60
Personale con contratto a tempo determinato		
Impiegati	0	0
Operai	3	3
Totale con contratto a tempo determinato	3	3
Altro personale		
Totale	60	63

Formazione:

Modalità retributive:

Salute e sicurezza:

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

La società ha strutturato un adeguato processo di identificazione, monitoraggio e gestione dei principali rischi che potrebbero compromettere il raggiungimento degli obiettivi aziendali. Nel corso del 2019 sono state avviate una serie di revisioni di procedure del sistema di qualità, di procedure sanitarie di risk management nonché di procedure del sistema 231.

Ai sensi dell'art. 2428 comma 1 del Codice Civile qui di seguito sono indicati i principali rischi cui la società è esposta.

Rischio paese

La società non opera in aree geografiche che potrebbero far insorgere rischi (*di natura macro-economica, di mercato, sociale*) il cui verificarsi potrebbero determinare un effetto negativo nell'area reddituale, finanziaria e patrimoniale.

Rischio di credito

La società ha intrapreso nel corso degli ultimi anni una sistematica azione di recupero legale dei crediti vantati verso l'Asp negli anni precedenti. Tale attività ha dato ottimi risultati e permesso un recupero di liquidità.

Rischi finanziari

Gli strumenti finanziari utilizzati sono rappresentati da liquidità, attività e passività finanziarie.

Nel corso dell'esercizio non *sono* stati utilizzati strumenti finanziari derivati.

La società ha posto particolare attenzione all'identificazione, alla valutazione e alla copertura dei rischi finanziari, costituiti principalmente dai rischi di liquidità, di variazione nei tassi d'interesse e di cambio

Rischio di liquidità

Il rischio di liquidità rappresenta il rischio che risorse finanziarie disponibili non siano sufficienti a soddisfare, nei termini e nelle scadenze stabilite, gli impegni derivanti dalle passività finanziarie.

La società ha rinnovato il contratto di cessione dei crediti con il Factor Bancasistema al fine di garantire flussi finanziari costanti e un buon andamento dei pagamenti sia dei dipendenti che dei fornitori. L'affidamento in conto corrente con l'istituto Monte dei Paschi di Siena, consente di ovviare ad eventuali crisi momentanee di liquidità

Rischio di tasso d'interesse

I rischi di tasso d'interesse sono principalmente riferiti al rischio di oscillazione del tasso d'interesse dell'indebitamento finanziario a medio-lungo termine, quindi alla misura degli oneri finanziari relativi. *La società non ha sottoscrizione alcun contratto di derivato di natura finanziaria*

Rischio di cambio

L'esposizione al rischio di cambio è limitata, non essendovi esposizioni di rilievo in valuta estera.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento e rapporti con imprese del gruppo

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c. la Vostra società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società od enti.

Evoluzione prevedibile della gestione

Con riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione si precisa che si intende proseguire il processo di riammodernamento della struttura e di rinnovo dei macchinari e strumenti, azione necessaria e indispensabile per poter operare nel mercato dei servizi sanitari. Una riorganizzazione interna di efficientamento dei reparti è ipotizzabile in futuro.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

L'emergenza sanitaria relativa al COVID-19 non ha avuto riflessi sull'esercizio finanziario 2019.

L'Organo Amministrativo

Dott. Roberto Caminiti

Il presente documento informatico è copia conforme all'originale del documento su supporto cartaceo ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 82 del 2005, che si trasmette ad uso del registro delle imprese.