

HS - HOSPITAL SERVICES S.P.A.

Sede in LECCO, VIA DELLA FILANDA 14

Capitale sociale euro 345.280,00

interamente versato

Cod.Fiscale Nr.Reg.Imp. 02513920138

Iscritta al Registro delle Imprese di LECCO

Nr. R.E.A. 290850 Societa'soggetta a direzione e coordinamento di AZIENDA OSPEDALIERA DELLA
PROVINCIA DI LECCO

Relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione

Signori azionisti,

il bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione è la più chiara dimostrazione della situazione in cui si trova la Vostra società. Sulla base delle risultanze in esso contenute, possiamo esprimere parere favorevole per i risultati raggiunti nel corso dell'ultimo esercizio, chiuso al 31/12/2010, che hanno portato un utile di euro 15.743 .

Situazione della società

Il patrimonio netto, dato dalla somma del capitale sociale e delle riserve accantonate negli scorsi periodi, è pari a euro 819.559.

La struttura del capitale investito mostra una parte significativa composta da attivo circolante, dato che i valori immediatamente liquidi (cassa e banche) ammontano a euro 641.095.

A ciò si deve aggiungere la presenza di crediti nei confronti della clientela per un totale di euro 76.532 e verso L'Azienda Ospedaliera della Provincia di Lecco, controllante, per un totale di euro 3.535.420, tali somme sono considerate esigibili nell'arco di un esercizio.

Dal lato delle fonti di finanziamento si può evidenziare che il bilancio presenta un importo delle passività a breve termine pari a euro 3.601.955, rappresentate principalmente da esposizione nei confronti dei fornitori per euro 2.992.734.

Il capitale circolante netto, dato dalla differenza tra l'attivo circolante e il passivo a breve, risulta pari a euro 862.633 ed evidenzia un equilibrio tra impieghi a breve termine e debiti a breve termine.

Infatti gli impegni a breve termine sono interamente coperti da denaro in cassa e da crediti a breve termine.

La situazione fiscale della società, infine, può essere considerata regolare: risultano pagate le imposte a carico dell'esercizio, ed il residuo di Irap dovuto all'Erario risulta accantonato nell'apposita voce relativa ai debiti tributari.

Le risultanze contabili possono inoltre dimostrare il regolare pagamento di ritenute e altre imposte e tasse.

Non esistono contestazioni né contenzioso in atto, e nemmeno si è ravvisata l'opportunità di procedere ad accantonamenti al fondo imposte per eventuali imposte future.

Gli amministratori, in relazione a quanto previsto dal combinato disposto degli artt. 26 e 19 dell'allegato B del decreto legislativo n. 196 del 30/6/2003, riferiscono che non sussiste alcun obbligo di redazione del documento programmatico sulla sicurezza poichè la società nell'ambito della sua attività non tratta dati sensibili.

Andamento della gestione

Ancora una volta si deve precisare che l'andamento economico generale ha ben poca influenza sulla nostra attività svolta verso un unico cliente la cui richiesta di nostri servizi dipende unicamente dalle necessità dei cittadini e dalle direttive delle dirigenze centrali.

A miglior descrizione della situazione della società si riportano nelle tabelle seguenti alcuni indicatori desumibili dalla contabilità generale che sono in grado di arricchire l'informativa già contenuta nel bilancio.

Descrizione indice	31/12/2010	31/12/2009
Fatturato	10.740.098	10.679.884
Valore della produzione	11.012.378	10.952.675
Risultato prima delle imposte	28.870	363.513

Di seguito vengono riportati i seguenti margini intermedi di reddito.

Descrizione indice	31/12/2010	31/12/2009
Margine operativo lordo (MOL)	25.605	20.083
Risultato operativo	25.605	20.083
EBIT normalizzato	28.969	27.782
EBIT integrale	28.870	363.513

Nella tabella che segue si riepilogano alcuni dei principali indicatori economici utilizzati per misurare le prestazioni economiche

Descrizione indice	31/12/2010	31/12/2009
ROE netto-(Return on Equity)	1,92	32,16
ROI - (Return on Investment)	0,01	0,01
ROS - (Return on Sales)	0,00	0,00

Laddove la società risulti capitalizzata adeguatamente e dimostri di essere in grado di mantenere un equilibrio finanziario nel medio-lungo termine, non è necessario fornire ulteriori indicazioni in merito alla situazione finanziaria della società.

Per verificare la capacità della società di far fronte ai propri impegni, è necessario esaminare la solidità finanziaria della stessa. A tal fine, è opportuno rileggere lo Stato Patrimoniale civilistico secondo una logica di tipo "finanziaria". Di seguito viene riportato lo schema di Stato Patrimoniale finanziario:

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO			
Imm. immateriali	0	Capitale sociale	345.280
Imm. materiali	0	Riserve	474.279
Imm. finanziarie	0		
Attivo fisso	0	Mezzi propri	819.559
Liquidità differite	3.830.419		
Liquidità immediate	641.095		
Attivo corrente	4.471.514	Passività consolidate	50.000
		Passività correnti	3.601.955
Capitale investito	4.471.514	Capitale di finanziamento	4.471.514

L'analisi di solidità patrimoniale ha lo scopo di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2010	31/12/2009
Margine primario di struttura	819.559	803.816

Quoziente primario di struttura	0,00	0,00
Margine secondario di struttura	869.559	853.816
Quoziente secondario di struttura	0,00	0,00
Descrizione indice	31/12/2010	31/12/2009
Quoziente di indebitamento complessivo	4,46	4,52
Quoziente di indebitamento finanziario	0,11	0,11

Considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2010	31/12/2009
Margine di disponibilità	869.559	853.816
Quoziente di disponibilità	1,24	1,24
Margine di tesoreria	862.633	846.866
Quoziente di tesoreria	1,24	1,24

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2428 e dell'art. 2428 del codice civile, punto 6-bis, si attesta che nella scelta delle operazioni di investimento la società ha adottato criteri di prudenza e che non sono state poste in essere operazioni di tipo speculativo.

La società, inoltre, non ha emesso strumenti finanziari e non ha fatto ricorso a strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente

L'organo amministrativo ritiene di poter omettere le informazioni di cui trattasi in quanto non sono significative e, pertanto, non si ritiene possano contribuire alla comprensione della situazione della società e del risultato della gestione.

Composizione del personale

La società non ha dipendenti

RICERCA E SVILUPPO

La società non ha effettuato attività di ricerca e sviluppo

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE COLLEGATE CONTROLLANTI E CONSORELLE ATTIVITA' DI DIREZIONE

E COORDINAMENTO

Nel corso dell'esercizio, con la controllante, Azienda Ospedaliera A Manzoni di Lecco, che svolge anche attività di direzione e coordinamento sono stati intrattenuti unicamente rapporti di natura commerciale, riassunti di seguito:

Crediti Commerciali	3.535.420
Debiti Commerciali	86.564
Vendite	10.740.098
Acquisti	276.333

Tali rapporti non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali e sono regolati da contratti regolarmente stipulati.

Non sussistono rapporti finanziari con la controllante.

Azioni proprie e del gruppo

Alla data di chiusura del bilancio, la società non possiede direttamente o indirettamente azioni proprie o azioni di società controllanti e non sono state effettuate operazioni sulle stesse.

Fatti di rilievo - Evoluzione della gestione

In questo periodo si è proceduto regolarmente al pagamento delle fatture e degli altri debiti che risultavano sospesi alla data di chiusura del bilancio, ed è altresì continuata in modo regolare l'erogazione di servizi.

In data 21 dicembre 2010 con delibera n. 1183 l'Azienda Ospedaliera ha approvato il proseguimento con HS - Hospital Service SPA dell'affidamento dei servizi alberghieri sino all'espletamento delle diverse gare e presumibilmente sino al 31 dicembre 2011.

Con l'aggiudicazione delle gare di appalto la società sarà messa in liquidazione.

Sedi secondarie

La nostra società non ha sedi secondarie.

Risultato dell'esercizio

Per quanto riguarda la destinazione dell'utile di esercizio, gli amministratori ritengono di formulare una proposta basata sui seguenti punti:

accantonamento del 5% alla riserva legale per un importo pari a euro 787,17

accantonamento del residuo a utili esercizi precedenti pari a euro 14.956,32

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2010 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

Lecco, 29 marzo 2011

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il presidente

POZZI PAOLO