

CENTRO MEDICO UNIVERSITA' CASTRENSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FRATEL GIORGIO BIGOTTO 4, SAN GIORGIO DI NOGARO
Codice Fiscale	03745100275
Numero Rea	UD 263037
P.I.	03745100275
Capitale Sociale Euro	1150000.00 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209 Altri studi medici, poliambul.
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	Garofalo Health Care S.p.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Raffaele Garofalo S.a.p.A.

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	66.509	25.542
II - Immobilizzazioni materiali	4.022.855	4.501.089
III - Immobilizzazioni finanziarie	80	80
Totale immobilizzazioni (B)	4.089.444	4.526.711
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	53.580	36.115
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	159.395	350.750
imposte anticipate	88.804	8.280
Totale crediti	248.199	359.030
IV - Disponibilità liquide	888.126	859.009
Totale attivo circolante (C)	1.189.905	1.254.154
D) Ratei e risconti	25.425	26.708
Totale attivo	5.304.774	5.807.573
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.150.000	1.150.000
III - Riserve di rivalutazione	826.588	826.588
IV - Riserva legale	60.134	47.244
VI - Altre riserve	(3)	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	246.888	257.801
Totale patrimonio netto	2.283.607	2.281.632
B) Fondi per rischi e oneri	-	146.805
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	156.982	176.546
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	671.912	789.080
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.183.980	2.404.167
Totale debiti	2.855.892	3.193.247
E) Ratei e risconti	8.293	9.343
Totale passivo	5.304.774	5.807.573

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.806.566	3.926.698
5) altri ricavi e proventi		
altri	177.661	31.656
Totale altri ricavi e proventi	177.661	31.656
Totale valore della produzione	3.984.227	3.958.354
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	442.409	496.675
7) per servizi	2.149.907	2.151.734
8) per godimento di beni di terzi	29.032	22.213
9) per il personale		
a) salari e stipendi	290.723	297.867
b) oneri sociali	87.730	91.174
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.655	24.830
c) trattamento di fine rapporto	23.655	24.708
e) altri costi	-	122
Totale costi per il personale	402.108	413.871
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	594.848	214.295
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.627	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	208.203	214.295
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	370.018	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.324	173.698
Totale ammortamenti e svalutazioni	597.172	387.993
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.465)	(6.520)
14) oneri diversi di gestione	43.769	33.537
Totale costi della produzione	3.646.932	3.499.503
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	337.295	458.851
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	690	975
Totale proventi diversi dai precedenti	690	975
Totale altri proventi finanziari	690	975
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	20.174	20.139
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.174	20.139
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19.484)	(19.164)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	317.811	439.687
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	151.197	182.981
imposte relative a esercizi precedenti	250	345
imposte differite e anticipate	(80.524)	(1.440)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	70.923	181.886
21) Utile (perdita) dell'esercizio	246.888	257.801

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2019 è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge ed è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa.

La società Centro Medico Universitario Castrense srl svolge esclusivamente l'attività di prestazione di servizi sanitari, forniti anche nell'ambito di apposite convenzioni stipulate con l'Azienda Sanitaria di riferimento territoriale.

Fatti di rilievo

Da un punto di vista operativo si segnala che l'attività è stata svolta in modo regolare e non si sono verificati fatti significativi da riferire.

Si evidenzia che sotto il profilo societario, nel corso del secondo semestre:

- è mutata la compagine sociale che vede quale unico socio, alla chiusura dell'esercizio, la società GHC PROJECT 3 S.R.L., con sede in Roma, codice fiscale 15308591005;
- è stato rinnovato il consiglio di amministrazione con la nomina degli attuali amministratori in carica;
- l'organo di controllo in scadenza è stato rinnovato con la nomina a sindaco unico del dott. Enrico Cicconetti;
- la revisione legale dei conti è stata affidata alla società Ernst & Young S.p.A.

Si precisa che non sussistono fatti di rilievo o ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

Struttura del bilancio

Al bilancio non viene allegata la Relazione della Gestione di cui all'art. 2428, C.C., in quanto le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.C. vengono fornite di seguito nella presente nota integrativa, così come previsto nell'art. 2435-bis C.C..

La Società non possiede e non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni o quote di società controllanti.

Appartenenza ad un gruppo

La Società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e appartiene al gruppo Raffaele Gaofalo S.a.p.A..

Struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico

Le descrizioni delle voci di bilancio rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.C. come richiamati dall'art. 2435 bis C.C..

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di Euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto; la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale nella voce A) VI Altre Riserve di detto prospetto.
- nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di Euro.

Principi di redazione

Nella stesura del presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.C.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della prevalenza della sostanza sulla forma dell'operazione o del contratto;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione sono stati applicati in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2426 C.C. e non sono stati mutati rispetto all'esercizio precedente, salvo quanto sotto precisato in merito alla valutazione degli immobili.

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

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma cinque dell'art. 2423, C.C..

Criteri di valutazione applicati

Di seguito vengono commentati i criteri di valutazione più significativi osservati nella redazione del bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura.

Le aliquote sono precisate in sede di commento delle voci dello Stato Patrimoniale.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto con riferimento alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito ed esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. I valori di bilancio così determinati non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi futuri.

Le aliquote sono dettagliate in sede di commento delle voci di stato patrimoniale.

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto la quota di ammortamento ottenuta non si discosta in modo significativo dalla quota calcolata a partire dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e atto all'uso.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

Si precisa che gli immobili a fine esercizio sono stati svalutati ai sensi dell'art. 2426, c.1, punto 3), C.C., ritenendo durevole il loro attuale minor valore di mercato, così come accertato dalla perizia effettuata dall'Ing. Enzo Santagatidi Roma, rispetto al valore contabile risultante in contabilità a fine esercizio corrispondente al costo storico di acquisto maggiorato delle manutenzioni straordinarie e della rivalutazione a suo tempo effettuata ai sensi del D.L. n. 185/2008.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti finanziari sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, accessorie, di consumo, sono iscritte al minore tra il costo di acquisto, determinato secondo il metodo del F.I.F.O., e il costo di riacquisto o di sostituzione.

Crediti

I crediti sono iscritti al netto degli appositi fondi rettificativi, secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

La giacenza di denaro in cassa o in deposito presso le banche sono iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso non risultano iscritte immobilizzazioni, attività che non costituiscono immobilizzazioni, crediti e debiti espressi in valuta estera.

Componenti positive e negative di reddito

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto degli sconti abbuoni e premi.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, per il quale vanno rilevate le imposte correnti e le imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee significative tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale nonché dalle eventuali perdite fiscali riportabili a nuovo.

Altre informazioni

Il bilancio è stato redatto nel rispetto del principio generale di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, attivo

A seguire una breve descrizione delle voci dell'Attivo dello Stato Patrimoniale.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	407.590	6.798.388	80	7.206.058
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	382.048	2.297.299		2.679.347
Valore di bilancio	25.542	4.501.089	80	4.526.711
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	83.136	99.987	-	183.123
Ammortamento dell'esercizio	16.627	208.203		224.830
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	370.018	-	370.018
Altre variazioni	(25.542)	-	-	(25.542)
Totale variazioni	40.967	(478.234)	-	(437.267)
Valore di fine esercizio				
Costo	465.184	6.898.375	80	7.363.639
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	398.675	2.505.502		2.904.177
Svalutazioni	-	370.018	-	370.018
Valore di bilancio	66.509	4.022.855	80	4.089.444

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni art. 2427 comma 1 numero 2, C.c.

Le **Immobilizzazioni immateriali** comprendono costi sostenuti per la realizzazione di un nuovo programma gestionale (software) volto al miglioramento dell'organizzazione dell'attività aziendale il cui completamento si è concluso nell'esercizio in esame.

Le **Immobilizzazioni materiali** comprendono sia terreni e fabbricati di proprietà in cui ha sede la Società e dove viene svolta l'attività produttiva, sia attrezzature, impianti, macchine d'ufficio e arredi, tutti beni strumentali al servizio dell'attività caratteristica.

In particolare, si segnala che il fabbricato, rivalutato per Euro 852.154 negli esercizi precedenti ai sensi del D.L. nr. 185/2008, alla fine del presente esercizio è stato svalutato per Euro 370.018, considerate le risultanze della perizia dell'Ing. Enzo Santagati sopra richiamata.

L'ammortamento dei suddetti cespiti è stato calcolato secondo le seguenti aliquote:

- a) Immobilizzazioni immateriali:
 - Software: 20%;
- b) Immobilizzazioni materiali:
 - Fabbricati: 3%;
 - Impianti specifici: 10%;
 - Attrezzature specifica: 12,50%;
 - Attrezzatura generica: 25%;
 - Macchine d'ufficio: 20%;
 - Arredi: 10%.

Durante l'anno le Immobilizzazioni materiali hanno subito le seguenti variazioni:

a) incrementi dovuti a:

- manutenzioni straordinarie sul fabbricato per Euro 25.227;
- acquisto di impianti specifici per Euro 31.977;
- acquisto di attrezzature per Euro 25.525;
- acquisto di macchine d'ufficio per Euro 17.256;

b) decrementi dovuti a:

- ordinario processo di ammortamento;
- svalutazione fabbricato per quanto sopra precisato.

Le **Immobilizzazioni finanziarie** comprendono crediti immobilizzati riconducibili a cauzioni per le utenze. La riduzione è riferibile alla restituzione di parte di dette cauzioni.

Operazioni di locazione finanziaria

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	19.215
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	5.490
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	1.612
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	109

La Società detiene dei beni strumentali in forza di apposito contratto di locazione finanziaria che risulta iscritto in bilancio secondo il metodo patrimoniale.

Oneri finanziari capitalizzati

Al termine dell'esercizio non risultano iscritti a bilancio oneri finanziari capitalizzati a voci dell'attivo patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

A seguire un breve commento sulle principali voci del Passivo dello Stato Patrimoniale.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il capitale sociale, invariato rispetto all'esercizio precedente, risulta determinato in Euro 1.150.000 ed è interamente versato.

La riserva di rivalutazione risulta costituita a seguito della rivalutazione dell'immobile di proprietà della società a suo tempo effettuata ai sensi del D.L. 185/2008.

La riserva legale ha subito un incremento a seguito della destinazione di parte dell'utile relativo all'esercizio precedente, come da delibera dei soci del 14.06.2019.

Si evidenzia che la somma di Euro 244.911, relativa alla parte dell'utile 2018 distribuita ai soci, è stata interamente versata agli stessi nel corso dell'esercizio in esame.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.150.000	-	-	-	-		1.150.000
Riserve di rivalutazione	826.588	-	-	-	-		826.588
Riserva legale	47.244	-	-	12.890	-		60.134
Altre riserve							
Varie altre riserve	(1)	-	-	-	2		(3)
Totale altre riserve	(1)	-	-	-	2		(3)
Utile (perdita) dell'esercizio	257.801	(244.911)	(12.890)	-	-	246.888	246.888
Totale patrimonio netto	2.281.632	(244.911)	(12.890)	12.890	2	246.888	2.283.607

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nella tabella le poste del Patrimonio Netto sono dettagliate e distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti.

La riserva di Rivalutazione è disponibile per la copertura delle perdite, per l'aumento del capitale sociale e per la distribuzione ai soci (in tal caso salvo l'adempimento degli obblighi fiscali di legge).

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.150.000			-
Riserve di rivalutazione	826.588	Capitale	A, B, C	826.588
Riserva legale	60.134	Utili	B	60.134
Altre riserve				
Varie altre riserve	(3)			-
Totale altre riserve	(3)			-
Totale	2.036.720			886.722

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

Il Fondo spese programmate, che era stato costituito nell'anno 2017 per Euro 146.805, è stato azzerato nel corso dell'esercizio in esame mediante apposita iscrizione di pari importo nella voce Sopravvenienze attive del Conto Economico, ai fini di una più puntuale rappresentazione del patrimonio della Società.

Debiti

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	1.234.344	2.404.253	2.404.253	451.639	2.855.892

I debiti di durata residua superiore a cinque anni si riferiscono ai debiti verso banche, più sotto descritti, per un importo residuo alla chiusura dell'esercizio pari a Euro 2.404.253, di cui Euro 1.231.344 con scadenza oltre i cinque anni.

La Società ha in essere debiti verso banche garantiti da ipoteca sul fabbricato strumentale dove viene svolta l'attività sociale e dove è stata eletta la sede legale della Società.

I debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali si riferiscono ai mutui di seguito elencati:

1. Banca Prealpi San Biagio:

a) Mutuo nr. 120301 :

-Capitale accordato Euro 1.150.000

-Debito residuo Euro 155.407

b) Mutuo nr. 119590:

-Capitale accordato Euro 2.000.000

-Debito residuo Euro 1.025.011

c) Garanzie ipotecarie rilasciate:

-Primo grado Euro 2.700.000;

-Secondo grado Euro 700.000.

2. Intesa Sanpaolo (ex Friulcassa nr. 27858):

-Capitale accordato Euro 2.000.000;

-Debito residuo Euro 1.223.835;

-Assistito da ipoteca Euro 4.000.000.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Nel rinviare alla lettura del Conto Economico per l'evidenza analitica delle singole poste che hanno concorso alla determinazione del risultato dell'esercizio, si riportano di seguito le note più significative sulle componenti economiche.

Valore della produzione

Il valore della produzione ammonta a Euro 3.984.227 ed è composto in via principale da ricavi relativi a prestazioni mediche erogate anche in convenzione per complessivi Euro 3.806.566 e in via residuale da altri ricavi e proventi per Euro 177.661 (comprensivi della sopravvenienza attiva di Euro 146.805 relativa all'azzeramento del Fondo rischi, come in precedenza precisato).

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano ad Euro 3.646.932 e sono rappresentati in via prevalente da costi per servizi relativi a prestazioni mediche, direttamente correlate all'attività svolta dalla Società, fornite da professionisti terzi collaboratori della Società.

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

In merito a tale punto si segnalano le seguenti poste economiche già richiamate in precedenza:

- Svalutazione fabbricato per Euro 370.018;
- Sopravvenienza attiva per azzeramento Fondo rischi per Euro 146.805.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti è pari a 11 e risulta invariato rispetto all'esercizio precedente.

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

Il compenso degli amministratori viene riportato in tabella al lordo delle ritenute fiscali e previdenziali operate ai sensi di legge.

Il compenso dei sindaci indicato in tabella è pari all'importo complessivo agli stessi assegnato in sede di nomina e risulta comprensivo di Euro 5.625 riferito all'attività di revisione legale.

Nel corso dell'esercizio non sono stati concessi agli amministratori e ai sindaci anticipazioni e/o crediti, né sono stati assunti impegni per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

I debiti verso amministratori al 31.12.2019 risultano pari ad Euro 2.033.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	59.500	17.192

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale né impegni in materia di trattamento di quiescenza e simili, non sussistono, inoltre, impegni assunti nei confronti della controllante, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con parti correlate a condizioni non di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la Società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della Società.

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

Come noto, a partire dal mese di gennaio 2020, lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione del Coronavirus (Covid-19) e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, poste in essere da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati. Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, hanno ripercussioni, dirette e indirette, sull'attività economica e hanno creato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i relativi effetti non risultano

prevedibili. I potenziali effetti di questo fenomeno sul bilancio pur non essendo ad oggi determinabili sono oggetto di costante monitoraggio nel prosieguo dell'esercizio da parte degli Amministratori.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Il bilancio consolidato viene redatto dalla società Raffaele Garofalo S.a.p.A. con sede a Roma in via Sabotino, 46, Codice Fiscale e Partita IVA 04791701008.

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

La Società, ai sensi dell'art. 2359 C.C., è soggetta a direzione e coordinamento di Garofalo Health Care S.p.A. con sede in Roma, piazzale Belle Arti, 6, capitale sociale Euro 28.700.000, Codice Fiscale e Partita IVA 06103021009.

Si riporta di seguito i dati dell'ultimo bilancio approvato dalla società.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	84.234.000	81.949.000
C) Attivo circolante	68.898.000	528.000
Totale attivo	153.132.000	82.477.000
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	28.700.000	300.000
Riserve	109.333.000	57.567.000
Utile (perdita) dell'esercizio	4.993.000	10.008.000
Totale patrimonio netto	143.026.000	67.875.000
D) Debiti	10.106.000	14.602.000
Totale passivo	153.132.000	82.477.000

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	1.200.000	3.000
B) Costi della produzione	5.922.000	492.000
C) Proventi e oneri finanziari	7.705.000	10.532.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	(2.010.000)	35.000
Utile (perdita) dell'esercizio	4.993.000	10.008.000

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Per quanto attiene la destinazione dell'Utile d'esercizio si rimanda alla decisione che verrà assunta dall'assemblea dei soci, ricordando l'obbligo di destinazione del 5% a Riserva legale.

Nota integrativa, parte finale

Si conclude la presente Nota Integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

San Giorgio di Nogaro (UD), 04.03.2020

Il Consiglio di Amministrazione:

F.to Martino Vincenzo (Presidente)

F.to Garofalo Maria Laura (Consigliere)

F.to Giannasio Giuseppe (Consigliere)