

CENTRO MEDICO UNIVERSITA' CASTRENSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	49.881	66.509
II - Immobilizzazioni materiali	3.875.423	4.022.855
III - Immobilizzazioni finanziarie	80	80
Totale immobilizzazioni (B)	3.925.384	4.089.444
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	52.622	53.580
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	394.948	159.395
imposte anticipate	83.476	88.804
Totale crediti	478.424	248.199
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	798.786	-
IV - Disponibilità liquide	452.668	888.126
Totale attivo circolante (C)	1.782.500	1.189.905
D) Ratei e risconti	28.792	25.425
Totale attivo	5.736.676	5.304.774
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.150.000	1.150.000
III - Riserve di rivalutazione	826.588	826.588
IV - Riserva legale	72.479	60.134
VI - Altre riserve	234.542	(3)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	467.380	246.888
Totale patrimonio netto	2.750.989	2.283.607
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	138.025	156.982
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	883.254	671.912
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.956.705	2.183.980
Totale debiti	2.839.959	2.855.892
E) Ratei e risconti	7.703	8.293
Totale passivo	5.736.676	5.304.774

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.806.513	3.806.566
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.082	-
altri	42.063	177.661
Totale altri ricavi e proventi	64.145	177.661
Totale valore della produzione	3.870.658	3.984.227
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	444.923	442.409
7) per servizi	2.137.502	2.149.907
8) per godimento di beni di terzi	18.613	29.032
9) per il personale		
a) salari e stipendi	261.287	290.723
b) oneri sociali	99.720	87.730
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.590	23.655
c) trattamento di fine rapporto	19.019	23.655
e) altri costi	571	-
Totale costi per il personale	380.597	402.108
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	206.924	594.848
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.627	16.627
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	190.297	208.203
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	370.018
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.365	2.324
Totale ammortamenti e svalutazioni	211.289	597.172
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	959	(17.465)
14) oneri diversi di gestione	40.260	43.769
Totale costi della produzione	3.234.143	3.646.932
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	636.515	337.295
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.318	690
Totale proventi diversi dai precedenti	7.318	690
Totale altri proventi finanziari	7.318	690
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	16.549	20.174
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.549	20.174
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.231)	(19.484)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	627.284	317.811
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	157.112	151.197
imposte relative a esercizi precedenti	(2.536)	250
imposte differite e anticipate	5.328	(80.524)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	159.904	70.923

21) Utile (perdita) dell'esercizio	467.380	246.888
------------------------------------	---------	---------

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2020 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 dal mese di febbraio 2020 lo scenario nazionale ed 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 misure hanno limitato considerevolmente la libera circolazione delle persone e delle merci e ciò si è necessariamente riverberato su tutte le attività.

Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, non hanno avuto significativo impatto sulle poste di bilancio della Società, in quanto la stessa ha operato in continuità adottando le misure precauzionali previste dalle disposizioni di legge speciali introdotte nel periodo.

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.

La stessa è controllata dalla società Centro Medico San Biagio s.r.l., che è a sua volta controllata dalla società Garofalo Health Care S.p.A., la cui controllante ultima è la società Raffaele Garofalo S.a.p.A., con sede in Roma, Via Sabotino, 46.

Si precisa, inoltre, che la Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Garofalo Health Care S.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.

E' stata altresì valutata, come previsto dal principio contabile OIC 9 "Svalutazioni per perdite durevoli", l'eventuale presenza o meno di indicatori di perdite di valore durevoli relative alle immobilizzazioni immateriali; da tale valutazione non si è rilevata la presenza di indicatori di potenziali perdite di valore di dette immobilizzazioni.

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.

E' stata altresì valutata per l'esercizio 2020, come previsto dal principio contabile OIC 9 "Svalutazioni per perdite durevoli", l'eventuale presenza o meno di indicatori di perdite di valore durevoli relative alle immobilizzazioni materiali; da tale valutazione non si è rilevata la presenza di indicatori di potenziali perdite di valore di dette immobilizzazioni.

Si precisa che gli immobili risultano iscritti in bilancio al corrispondente valore svalutato nell'esercizio 2019 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

Le giacenze di denaro in cassa o in deposito presso le banche sono iscritte 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	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	42.865	-	42.865
Ammortamento dell'esercizio	16.628	190.297		206.925
Totale variazioni	(16.628)	(147.432)	-	(164.060)
Valore di fine esercizio				
Costo	465.184	6.941.240	80	7.406.504
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	415.303	2.695.799		3.111.102
Svalutazioni	-	370.018	-	370.018
Valore di bilancio	49.881	3.875.423	80	3.925.384

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

Le **Immobilizzazioni immateriali** comprendono costi sostenuti per la realizzazione del programma gestionale (software) in uso.

Il decremento è dovuto all'ordinario processo di ammortamento.

Le **Immobilizzazioni materiali** comprendono sia il fabbricato di proprietà, e il terreno sul quale lo stesso insiste, 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, è stato svalutato per Euro 370.018 nell'esercizio 2019, 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%;

- Attrezzatura specifica: 12,50%;

- Attrezzatura generica: 25%;

- Macchine d'ufficio: 20%;

- Arredi: 10%;

- Cespiti con importo inferiore a 516,46 Euro: 100%.

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

- a) incrementi dovuti a:
 - acquisto di impianti specifici e macchinari per Euro 6.063;
 - acquisto di attrezzature per Euro 27.989;
 - acquisto di altri beni di valore inferiore a 516,46 Euro per Euro 8.813;
- b) decrementi dovuti a:
 - ordinario processo di ammortamento.

Le **Immobilizzazioni finanziarie** comprendono crediti immobilizzati riconducibili a cauzioni per le utenze.

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.

Si evidenzia che la riserva legale ha subito un incremento pari a Euro 12.345 a seguito della destinazione di parte dell'utile dell'anno precedente, come da delibera dell' 08 aprile 2020.

La voce "Altre Riserve" è costituita interamente dalla riserva straordinaria, a cui è stato destinato la restante parte dell'utile dell'anno precedente, come da delibera sopra citata.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.150.000	-	-		1.150.000
Riserve di rivalutazione	826.588	-	-		826.588
Riserva legale	60.134	-	12.345		72.479
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	-	234.543		234.543
Varie altre riserve	(3)	-	2		(1)
Totale altre riserve	(3)	-	234.545		234.542
Utile (perdita) dell'esercizio	246.888	(246.888)	-	467.380	467.380
Totale patrimonio netto	2.283.607	(246.888)	246.890	467.380	2.750.989

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	72.479	Utile	B	72.479
Altre riserve				
Riserva straordinaria	234.543	Utile	A, B, C	234.543
Varie altre riserve	(1)			(1)
Totale altre riserve	234.542			234.542
Totale	2.283.609			1.133.609

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

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	972.557	2.183.980	2.183.980	655.979	2.839.959

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 2.183.980, di cui Euro 972.557 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 140.558

b) Mutuo nr. 119590:

- Capitale accordato Euro 2.000.000
- Debito residuo Euro 920.044

c) Garanzie ipotecarie rilasciate:

- Primo grado Euro 4.000.000;
- Secondo grado Euro 2.300.000.

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

- Capitale accordato Euro 2.000.000;
- Debito residuo Euro 1.123.378;
- 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 3.870.658 ed è composto in via principale da ricavi relativi a prestazioni mediche erogate anche in convenzione per complessivi Euro 3.806.513 e in via residuale da altri ricavi e proventi per Euro 64.145 (comprensivi del Contributo a fondo perduto previsto dall'art. 25 del D.L. 19 maggio 2020 nr. 34, convertito con modificazioni dalla Legge 17 luglio 2020 nr. 77, per Euro 22.082).

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano ad Euro 3.234.143 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 segnala l'annullamento del versamento del saldo IRAP dell'anno 2019 per Euro 2.536 e della prima rata di acconto IRAP dell'anno 2020 per Euro 16.783, così come previsto dall'art. 24 del D.L. 19 maggio 2020 nr.34, modificato e convertito dalla Legge 17 luglio 2020 nr. 77.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti è pari a 9,75.

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 del sindaco unico indicato in tabella è pari all'importo complessivo allo stesso assegnato in sede di nomina.

Il compenso annuo spettante alla società di revisione è pari ad Euro 7.000.

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 31.12.2020 risultano pari ad Euro 77 .

	Amministratori	Sindaci
Compensi	100.000	5.000

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono intervenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

La società appartiene al Gruppo Raffaele Garofalo S.p.A., come in precedenza riportato, e in particolare fa parte dell'insieme più piccolo riconducibile alla società Garofalo Health Care S.p.A., che provvede alla predisposizione del relativo bilancio consolidato.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	GAROFALO HEALTH CARE S.P.A.
Città (se in Italia) o stato estero	ROMA
Codice fiscale (per imprese italiane)	6103021009
Luogo di deposito del bilancio consolidato	ROMA - PIAZZA DELLE BELLE ARTI 6

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 i.v., Codice Fiscale 06103021009 e Partita IVA 038311503006.

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	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	173.938.000	84.234.000
C) Attivo circolante	15.176.000	68.899.000
Totale attivo	189.114.000	153.133.000
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	28.700.000	28.700.000
Riserve	114.417.000	109.333.000
Utile (perdita) dell'esercizio	1.673.000	4.993.000
Totale patrimonio netto	144.790.000	143.026.000
D) Debiti	44.324.000	10.106.000
Totale passivo	189.114.000	153.132.000

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	2.433.000	1.200.000
B) Costi della produzione	7.029.000	5.922.000

C) Proventi e oneri finanziari	4.706.000	7.705.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.562.000	2.010.000
Utile (perdita) dell'esercizio	1.673.000	4.993.000

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

In riferimento all'art.1, comma 125-bis, della Legge n.124/2017 si segnala che la società ha ricevuto, nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio, ossia nel 2020, sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti pubblici in denaro o in natura che vengono dettagliati nella seguente tabella:

Provvidenze pubbliche ricevute			
Soggetto erogante	Somma incassata	Data di incasso	Causale
STATO	2.536	20/07/2020	Saldo IRAP 2019
STATO	16.783	20/07/2020	1° Acconto IRAP 2020
STATO	22.082	14/07/2020	Contributo a fondo perduto art. 25 DL 34/20

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di riportare a nuovo l'utile di esercizio al 31.12.2020 pari a Euro 467.380, tenendo conto dell'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), 22.02.2021

Il Consiglio di Amministrazione:

F.to Martino Vincenzo (Presidente)

F.to Garofalo Maria Laura (Consigliere)

F.to Giannasio Giuseppe (Consigliere)



