

CENTRO MEDICO UNIVERSITA' CASTRENSE SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FRATEL GIORGIO BIGOTTO 4, SAN GIORGIO DI NOGARO
Codice Fiscale	03745100275
Numero Rea	UD 263037
P.I.	03831150366
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	33.254	49.881
II - Immobilizzazioni materiali	3.803.218	3.875.423
III - Immobilizzazioni finanziarie	80	80
Totale immobilizzazioni (B)	3.836.552	3.925.384
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	58.544	52.622
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	743.282	394.948
imposte anticipate	88.804	83.476
Totale crediti	832.086	478.424
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	852.105	798.786
IV - Disponibilità liquide	409.452	452.668
Totale attivo circolante (C)	2.152.187	1.782.500
D) Ratei e risconti	23.107	28.792
Totale attivo	6.011.846	5.736.676
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.150.000	1.150.000
III - Riserve di rivalutazione	826.588	826.588
IV - Riserva legale	95.848	72.479
VI - Altre riserve	678.551	234.542
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	471.037	467.380
Totale patrimonio netto	3.222.024	2.750.989
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	159.810	138.025
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	933.617	883.254
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.651.087	1.956.705
Totale debiti	2.584.704	2.839.959
E) Ratei e risconti	45.308	7.703
Totale passivo	6.011.846	5.736.676

Conto economico

31-12-2021 31-12-2020

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.192.611	3.806.513
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	22.082
altri	33.015	42.063
Totale altri ricavi e proventi	33.015	64.145
Totale valore della produzione	4.225.626	3.870.658
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	448.239	444.923
7) per servizi	2.275.755	2.137.502
8) per godimento di beni di terzi	7.471	18.613
9) per il personale		
a) salari e stipendi	277.535	261.287
b) oneri sociali	112.444	99.720
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	26.159	19.590
c) trattamento di fine rapporto	25.011	19.019
e) altri costi	1.148	571
Totale costi per il personale	416.138	380.597
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	205.464	206.924
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.627	16.627
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	188.837	190.297
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.689	4.365
Totale ammortamenti e svalutazioni	211.153	211.289
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(5.922)	959
14) oneri diversi di gestione	260.231	40.260
Totale costi della produzione	3.613.065	3.234.143
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	612.561	636.515
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	9.484	-
altri	-	7.318
Totale proventi diversi dai precedenti	9.484	7.318
Totale altri proventi finanziari	9.484	7.318
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	2.655	-
altri	13.736	16.549
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.391	16.549
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.907)	(9.231)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	605.654	627.284
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	139.945	157.112
imposte relative a esercizi precedenti	-	(2.536)
imposte differite e anticipate	(5.328)	5.328

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	134.617	159.904
21) Utile (perdita) dell'esercizio	471.037	467.380

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2021 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 s.r.l. 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 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.

Si evidenzia che le misure restrittive adottate dalle autorità pubbliche per arginare la diffusione del Coronavirus (Covid-19), 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.

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.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.

L'ammortamento inizia dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso.

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

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto all'esercizio precedente.

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.

La contabilizzazione del credito d'imposta per investimenti in beni strumentali funzionali alla trasformazione tecnologica e digitale delle imprese di cui agli allegati A e B alla Legge 232/2016, disciplinato dai commi da 1051 a 1063 della 178/2020, è avvenuta con il metodo indiretto. Il credito d'imposta, pertanto, è stato imputato al Conto economico alla voce A5 "altri ricavi e proventi" e, quindi, rinviato per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

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 2021, 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 nel suddetto esercizio in sede di svalutazione e precisato nella nota integrativa relativa del bilancio al 31.12.2019.

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	6.941.240	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	117.055	-	117.055
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	139.310	-	139.310
Ammortamento dell'esercizio	16.627	188.837		205.464
Altre variazioni	-	138.887	-	138.887
Totale variazioni	(16.627)	(72.205)	-	(88.832)
Valore di fine esercizio				
Costo	465.184	6.919.009	80	7.384.273
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	431.930	2.745.773		3.177.703
Svalutazioni	-	370.018	-	370.018
Valore di bilancio	33.254	3.803.218	80	3.836.552

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 di apposita perizia agli atti della Società richiamata dalla nota integrativa al bilancio del 31.12.2019.

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 macchine elettroniche per Euro 10.680;
- acquisto di attrezzature industriali e commerciali per Euro 103.597;
- acquisto di altri beni di valore inferiore a 516,46 Euro per Euro 2.778;

b) decrementi dovuti a:

- ordinario processo di ammortamento;
- dismissione macchine elettroniche per Euro 133.670;
- dismissione attrezzature industriali e commerciali per Euro 5.265;
- dismissione di altri beni di valore inferiore a 516,46 Euro per Euro 375.

Tra gli acquisti di attrezzature industriali e commerciali si segnala l'acquisto di un mammografo digitale, il quale rientra tra gli investimenti agevolati ai sensi dell'art. 1 co. 1051 - 1063 della Legge 178/2020 aventi le caratteristiche tecniche per essere inclusi nell'elenco di cui all'allegato A della Legge 11.12.2016 nr. 232.

La Società con detto investimento ha maturato un credito d'imposta complessivo di Euro 46.500, di cui Euro 2.906 di competenza del periodo.

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

Si precisa quanto segue:

- capitale sociale: pari a Euro 1.150.000, risulta invariato rispetto all'esercizio precedente e interamente versato;
- 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;
- riserva legale: ha subito un incremento pari a Euro 23.369 a seguito della destinazione di parte dell'utile dell'anno precedente, come da delibera del 29 marzo 2021;
- "Altre Riserve": detta voce 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	72.479	-	23.369		95.848
Altre riserve					
Riserva straordinaria	234.543	-	444.011		678.554
Varie altre riserve	(1)	-	(2)		(3)
Totale altre riserve	234.542	-	444.009		678.551
Utile (perdita) dell'esercizio	467.380	(467.380)	-	471.037	471.037
Totale patrimonio netto	2.750.989	(467.380)	467.378	471.037	3.222.024

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'avvenuto utilizzo 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	1.150.000	Capitale	B	1.150.000	-
Riserve di rivalutazione	826.588	Capitale	A, B, C	826.588	-
Riserva legale	95.848	Utili	B	95.848	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	678.554	Utili	A, B, C	678.553	518.358

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Varie altre riserve	(3)	Capitale	A, B, C	(2)	-
Totale altre riserve	678.551			678.551	518.358
Totale	2.750.987			2.750.987	518.358
Quota non distribuibile				1.245.848	
Residua quota distribuibile				1.505.139	

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 non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.584.704	2.584.704

A bilancio non risultano iscritti debiti della durata residua superiore a cinque anni e non risultano iscritti debiti assistiti da garanzie reali.

Si precisa che nel corso dell'esercizio la Società ha estinto i mutui in essere con Banca Prealpi San Biagio, Credito Cooperativo Soc. Coop. e Intesa Sanpaolo S.p.A. mediante apposito finanziamento ricevuto dalla società capogruppo Garofalo Health Care S.p.A, con conseguente estinzione della garanzia ipotecaria gravante sugli immobili di proprietà della Società.

Detto finanziamento è stato erogato quale "finanziamento soci fruttifero" per un importo di Euro 1.965.579, al tasso del 1,7% annuo, da restituirsi come da apposito piano di ammortamento avente scadenza il 15.12.2026.

Per detto finanziamento è stata rilasciata dalla società apposita garanzia fideiussoria a un pool di banche come in seguito meglio precisato.

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 4.225.523 ed è composto in via principale da ricavi relativi a prestazioni mediche erogate anche in convenzione per complessivi Euro 4.192.611 e in via residuale da altri ricavi e proventi per Euro 33.012 (di cui Euro 11.230 di sopravvenienze attive iscritte a rettifica di costi imputati in precedenti esercizi).

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a Euro 3.613.063 e sono composti in via prevalente da costi per servizi, pari a complessivi Euro 2.275.755, determinati principalmente da 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

A Conto Economico non sono presenti voci di ricavo o voci di costo di entità o incidenza eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti è pari a 9,54.

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.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	172.000	5.200

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La Società in data 02.12.2021 ha rilasciato apposita fideiussione a favore delle banche Unicredit S.p.A., Banco BPM S.p.A. e Intesa Sanpaolo S.p.A., a garanzia della capogruppo Garofalo Health Care S.p.A., per l'importo di Euro 1.965.579, corrispondente al finanziamento fruttifero dalla stessa ricevuto, come in precedenza indicato.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Sul punto si segnala in particolare quanto segue.

La Società nel corso del periodo appena trascorso ha sottoscritto in data 01.12.2021 un "contratto di finanziamento soci per rifinanziamento" fruttifero di interessi pari all'1,7% annuo con la società capogruppo Garofalo Health Care S.p.A..

Dal 16.01.2020 è attivo un contratto di cash pooling (primo azzeramento) che vede come società tesoriaria la suddetta capogruppo.

Si segnala, inoltre, che la Società ha beneficiato di servizi infragruppo da parte della stessa capogruppo Garofalo Health Care S.p.A., come da apposito contratto, nell'ambito dell'attività di direzione e coordinamento, per un complessivo importo di Euro 71.415.

Le operazioni con parti correlate sono concluse a normali condizioni 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

Il credito d'imposta "ACE innovativa" relativo all'anno 2021, disciplinato dall'art. 19 commi da 2 a 7 del DL 73/2021, pari ad Euro 16.826, è stato confermato dall'Agenzia delle Entrate in data 14.01.2022. Dopo la chiusura dell'esercizio non sono intervenuti ulteriori 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.

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 riportano di seguito i dati dell'ultimo bilancio approvato dalla suddetta 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	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	177.712.000	173.938.000
C) Attivo circolante	11.312.000	15.176.000
Totale attivo	189.024.000	189.114.000
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	28.700.000	28.700.000
Riserve	115.997.000	114.417.000
Utile (perdita) dell'esercizio	1.546.000	1.673.000
Totale patrimonio netto	146.243.000	144.790.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	80.000	67.000
D) Debiti	42.701.000	44.257.000
Totale passivo	189.024.000	189.114.000

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	4.002.000	2.433.000
B) Costi della produzione	6.190.000	7.029.000
C) Proventi e oneri finanziari	3.152.000	4.741.000
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(34.000)

Imposte sul reddito dell'esercizio	(582.000)	(1.562.000)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.546.000	1.673.000

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

La Società ha ricevuto nel corso dell'esercizio in esame aiuti di Stato oggetto di obbligo di pubblicazione nel Registro Nazionale Aiuti di Stato. Gli stessi sono indicati nella sezione trasparenza a cui si rinvia.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di accantonare a riserva l'utile di esercizio al 31.12.2021 pari a Euro 471.037, previa 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), 01.03.2022

Il Consiglio di Amministrazione:

F.to Martino Vincenzo (Presidente)



F.to Bianco Pierina Loretta (Consigliera Delegata)

F.to Garofalo Maria Laura (Consigliera)

F.to Giannasio Giuseppe (Consigliere)