

CENTRO MEDICO UNIVERSITA' CASTRENSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FRATEL GIORGIO BIGOTTO 4 SAN GIORGIO DI NOGARO 33058
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
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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	16.627	33.254
II - Immobilizzazioni materiali	3.618.509	3.803.218
III - Immobilizzazioni finanziarie	80	80
Totale immobilizzazioni (B)	3.635.216	3.836.552
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	69.294	58.544
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	984.823	743.282
imposte anticipate	88.804	88.804
Totale crediti	1.073.627	832.086
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.458.688	852.105
IV - Disponibilità liquide	273.579	409.452
Totale attivo circolante (C)	2.875.188	2.152.187
D) Ratei e risconti	24.830	23.107
Totale attivo	6.535.234	6.011.846
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.150.000	1.150.000
III - Riserve di rivalutazione	826.588	826.588
IV - Riserva legale	119.400	95.848
VI - Altre riserve	678.552	678.551
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	447.485	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	686.719	471.037
Totale patrimonio netto	3.908.744	3.222.024
B) Fondi per rischi e oneri	10.656	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	168.085	159.810
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.071.460	933.617
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.336.594	1.651.087
Totale debiti	2.408.054	2.584.704
E) Ratei e risconti	39.695	45.308
Totale passivo	6.535.234	6.011.846

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.708.755	4.192.611
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	29.482	-
altri	26.211	33.015
Totale altri ricavi e proventi	55.693	33.015
Totale valore della produzione	4.764.448	4.225.626
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	507.691	448.239
7) per servizi	2.473.521	2.304.127
8) per godimento di beni di terzi	2.966	7.471
9) per il personale		
a) salari e stipendi	278.884	277.535
b) oneri sociali	82.210	84.599
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	41.997	26.159
c) trattamento di fine rapporto	34.059	25.011
d) trattamento di quiescenza e simili	3.784	-
e) altri costi	4.154	1.148
Totale costi per il personale	403.091	388.293
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	209.228	205.464
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.627	16.627
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	192.601	188.837
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.802	5.689
Totale ammortamenti e svalutazioni	213.030	211.153
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(10.750)	(5.922)
14) oneri diversi di gestione	222.725	259.704
Totale costi della produzione	3.812.274	3.613.065
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	952.174	612.561
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	15.805	9.484
altri	2.130	-
Totale proventi diversi dai precedenti	17.935	9.484
Totale altri proventi finanziari	17.935	9.484
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	32.320	2.655
altri	-	13.736
Totale interessi e altri oneri finanziari	32.320	16.391
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(14.385)	(6.907)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	937.789	605.654
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	265.232	139.945
imposte relative a esercizi precedenti	(16.826)	-

imposte differite e anticipate	2.664	(5.328)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	251.070	134.617
21) Utile (perdita) dell'esercizio	686.719	471.037

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2022 è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge ed è composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio è stato redatto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. L'informazione è considerata rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio di esercizio è stato redatto nel presupposto della continuità aziendale.

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

Fatti di rilievo

Non si segnalano fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie 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 e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Struttura del bilancio

Al bilancio d'esercizio non viene allegata la Relazione della gestione di cui all'art. 2428, C.c., in quanto le informazioni richieste dai nr. 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.

Precisamente 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 seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c. come richiamati dall'art. 2435 bis.

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;
- nella Nota integrativa gli importi sono espressi in unità di Euro.

Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C. c.

Più precisamente:

- la valutazione delle singole 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 dell'art. 2423, comma 5 C.c..

Criteri di valutazione applicati

Di seguito vengono commentati i più significativi criteri di valutazione 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 1051a 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 2022, 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, 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 secondo il presumibile valore di realizzo al netto degli appositi fondi rettificativi.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I crediti derivanti dalla gestione accentrata della tesoreria esercitata per mezzo di cash pooling sono iscritti al valore nominale, sulla base delle indicazioni fornite dalla capogruppo Garofalo Health Care S.p.A..

Disponibilità liquide

La giacenza di denaro in cassa o in deposito presso gli istituti di credito 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.

Fondi per rischi e oneri

Il Fondo per imposte accoglie le passività per imposte differite, determinate in base alle differenze temporanee imponibili. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima sulla base degli elementi a disposizione.

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.

La società si è avvalsa della facoltà concessa dall'art. 2435-bis C.c. di non iscrivere i debiti al criterio del costo ammortizzato previsto dall'art. 2426 C.c.

Ricavi e costi d'esercizio

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee 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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	7.892	-	7.892
Ammortamento dell'esercizio	16.627	192.601		209.228
Totale variazioni	(16.627)	(184.709)	-	(201.336)
Valore di fine esercizio				
Costo	465.184	6.926.900	80	7.392.164
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	448.557	2.938.373		3.386.930
Svalutazioni	-	370.018	-	370.018
Valore di bilancio	16.627	3.618.509	80	3.635.216

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.

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 5.335;
- acquisto di attrezzature industriali e commerciali per Euro 1.865;
- acquisto di altri beni di valore inferiore a 516,46 Euro per Euro 691;

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

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 23.552 a seguito della destinazione di parte dell'utile dell'anno precedente, come da delibera del 31 marzo 2022;
- "Altre Riserve": detta voce è costituita interamente dalla riserva straordinaria, formatasi da accantonamenti di utili di anni precedenti;
- "Utili portati a nuovo": detta voce corrisponde alla rimanente parte dell'utile dell'anno precedente, destinato come da delibera sopra citata.

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	2.408.054	2.408.054

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 tra i debiti verso controllanti risulta iscritto un finanziamento soci fruttifero da parte della società capogruppo Garofalo Health Care S.p.A.. Lo stesso dovrà essere restituito sulla base di un piano di ammortamento che ha termine al 15.12.2026 e che vede l'imputazione di interessi passivi al tasso annuo dell'1,7%.

La Società, inoltre, assume il ruolo di garante nel finanziamento multi-linea per cassa dell'importo capitale complessivo massimo fino a Euro 221.000.000 stipulato in data 16 novembre 2021 tra Garofalo Health Care S.p.A. e il pool di banche composto da Unicredit S.p.A., Banco BPM S.p.A., e Intesa San Paolo S.p.A., per un importo pari al finanziamento soci ottenuto e precedentemente descritto.

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 4.764.447 ed è composto in via principale da ricavi relativi a prestazioni mediche erogate anche in convenzione per complessivi Euro 4.708.755 e in via residuale da altri ricavi e proventi per Euro 55.692 (di cui Euro 29.482 di contributi per energia elettrica per "imprese non energivore" e contributi gas per "imprese non gasivore").

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano ad Euro 3.812.274 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

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 7,76.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	172.000	5.200

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.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Si evidenzia che, come riportato nel relativo contratto del 02.12.2021, la Società presta garanzia irrevocabile per un importo massimo complessivo pari ad Euro 1.651.587 nell'interesse della capogruppo Garofalo Health Care S.p.A. e a beneficio delle banche Unicredit S.p.A., Banco BPM S.p.A. e Intesa Sanpaolo S.p.A.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Dal 02.12.2021 la Società ha in essere 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 contratto del 31.03.2021, nell'ambito dell'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento, per complessivi Euro 63.000.

Le operazioni con parti correlate si 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

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.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non utilizza strumenti finanziari derivati.

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
B) Immobilizzazioni	332.831.000	177.712.000
C) Attivo circolante	25.548.000	11.312.000
Totale attivo	358.379.000	189.024.000
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	31.570.000	28.700.000
Riserve	152.847.000	115.997.000
Utile (perdita) dell'esercizio	1.226.000	1.546.000
Totale patrimonio netto	185.643.000	146.243.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	93.000	80.000
D) Debiti	172.643.000	42.701.000
Totale passivo	358.379.000	189.024.000

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	4.658.000	4.002.000
B) Costi della produzione	8.744.000	6.190.000
C) Proventi e oneri finanziari	3.659.000	3.152.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	(1.653.000)	(582.000)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.226.000	1.546.000

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies C.c. si propone all'assemblea di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 686.719, in sede di approvazione di bilancio, come segue:

- destinazione di Euro 34.336, pari al 5% dell'utile d'esercizio, a Riserva Legale;
- distribuzione dividendi per Euro 300.000;
- riporto a nuovo della parte rimanente pari a Euro 352.383.

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), 27.02.2023

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)

