

CENTRO DIAGNOSTICO CASTELLANO SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 30-09-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ALFIERI 13 35125 PADOVA PD
Codice Fiscale	02534810284
Numero Rea	Padova 236596
P.I.	02534810284
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
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	Alliance Medical Italia S.r.l.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Alliance Medical Italia S.r.l.
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	30-09-2022	30-09-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	571.072	61.970
II - Immobilizzazioni materiali	1.216.398	819.779
III - Immobilizzazioni finanziarie	265.000	265.000
Totale immobilizzazioni (B)	2.052.470	1.146.749
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	12.135	15.478
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	923.619	739.281
esigibili oltre l'esercizio successivo	57.175	57.175
imposte anticipate	16.237	26.037
Totale crediti	997.031	822.493
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.557.439	3.541.170
IV - Disponibilità liquide	18.612	26.239
Totale attivo circolante (C)	3.585.217	4.405.380
D) Ratei e risconti	56.510	25.902
Totale attivo	5.694.197	5.578.031
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	4.575	4.575
VI - Altre riserve	318.120	818.117
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.166.018	937.935
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.381.735	728.084
Totale patrimonio netto	2.880.848	2.499.111
B) Fondi per rischi e oneri	62.288	146.250
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	506.237	469.795
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.198.836	2.458.307
Totale debiti	2.198.836	2.458.307
E) Ratei e risconti	45.988	4.568
Totale passivo	5.694.197	5.578.031

Conto economico

	30-09-2022	30-09-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.847.983	6.037.466
5) altri ricavi e proventi		
altri	232.006	11.714
Totale altri ricavi e proventi	232.006	11.714
Totale valore della produzione	7.079.989	6.049.180
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	76.190	93.087
7) per servizi	3.481.782	3.381.879
8) per godimento di beni di terzi	365.186	373.347
9) per il personale		
a) salari e stipendi	735.506	653.253
b) oneri sociali	224.010	204.775
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	86.284	67.019
c) trattamento di fine rapporto	86.284	67.019
Totale costi per il personale	1.045.800	925.047
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	249.427	127.140
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	72.558	39.505
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	176.869	87.635
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.042	507
Totale ammortamenti e svalutazioni	250.469	127.647
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.343	6.917
12) accantonamenti per rischi	5.806	26.250
14) oneri diversi di gestione	68.399	66.035
Totale costi della produzione	5.296.975	5.000.209
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.783.014	1.048.971
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	101.996	39.960
Totale proventi diversi dai precedenti	101.996	39.960
Totale altri proventi finanziari	101.996	39.960
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	345	513
Totale interessi e altri oneri finanziari	345	513
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	101.651	39.447
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.884.665	1.088.418
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	487.518	326.892
imposte relative a esercizi precedenti	(120)	56.527
imposte differite e anticipate	15.532	(23.085)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	502.930	360.334
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.381.735	728.084

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente Bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 1.381.735, dopo aver rilevato ammortamenti e svalutazioni per Euro 250.469 ed imposte per Euro 502.930.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2022, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in ossequio alle disposizioni previste dagli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza; un dato (o un'informazione) è considerato rilevante quando la sua omissione (o una sua errata indicazione) potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale non sussistendo significative incertezze a riguardo.

Con riferimento alla pandemia da Covid-19 tuttora in corso e al conflitto russo-ucraino con i conseguenti impatti in termini di aumento dei costi energetici, si segnala che la Società si è organizzata per poter proseguire nell'erogazione dei propri servizi, con l'obiettivo di limitare gli impatti economici che ne potrebbero derivare; a tale riguardo, seppure nell'esercizio in esame la Società (sia per la tipologia di attività svolta, sia per le misure che è riuscita a porre in essere) non abbia avuto impatti significativi da tali eventi, si precisa che, allo stato attuale, non è possibile prevedere in maniera adeguata eventuali ulteriori effetti nel corrente esercizio derivanti dagli stessi.

La struttura del Bilancio è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile, per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dal predetto articolo.

Inoltre, la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice Civile e, pertanto, non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Non è stato predisposto il Rendiconto finanziario non sussistendone l'obbligo per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, è redatto in unità di Euro.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile; i principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del Codice Civile dal D.Lgs. 139/2015 che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34 /2013/UE.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione; i relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente tenendo conto delle loro residua possibilità di utilizzazione.

I costi di impianto ed ampliamento aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo ed ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426 del Codice Civile, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Diritti di brevetto industriale, diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, concessioni, licenze, marchi e diritti simili sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto di locazione del bene cui la miglioria si riferisce.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

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

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna; tale costo è comprensivo degli eventuali oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione (possono essere ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e sino al momento dal quale il bene può essere utilizzato).

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti:

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzature industriali e commerciali	12,5%
Altri beni (principalmente mobili e arredi, attrezzature d'ufficio, computers ed attrezzature IT, autoveicoli)	12,0% - 15,0% - 20,0%

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

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo può essere rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, consistenti in partecipazioni in società controllate, sono valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli eventuali oneri accessori; il valore di iscrizione in Bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Eventuali partecipazioni non destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della Società vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, ed il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO (a scatti annuali).

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Le rimanenze sono composte principalmente da pellicole, farmaci e consumabili vari; la variazione della voce nel corso dell'esercizio risulta coerente con l'attività avvenuta nel corso del periodo.

Crediti

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni comprendono i crediti per la gestione accentrata della tesoreria nei confronti della controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla Società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono determinati secondo il principio della competenza temporale.

I ratei attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di proventi e di costi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi.

I risconti attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di costi e di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio ma sono di competenza economica di esercizi successivi.

Relativamente ad eventuali ratei e risconti pluriennali, si provvede a verificare il mantenimento dell'originaria iscrizione e, laddove necessario, sono operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 del Codice Civile e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

Ricavi

In generale, i ricavi ed i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

Nello specifico, la Società genera ricavi principalmente per prestazioni sanitarie verso pazienti persone fisiche (tramite Sistema Sanitario Nazionale o fondi di previdenza) e verso aziende (es. prestazioni sanitarie verso dipendenti delle aziende clienti). Tali prestazioni vengono fornite attraverso un centro diagnostico convenzionato con il Settore Sanitario Nazionale specializzato in diagnostica per immagini; i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione.

I proventi di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Costi

In generale, i costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

I costi per acquisto di materiali sono riconosciuti nel momento in cui vi è il passaggio di proprietà del bene oggetto di acquisto mentre i costi per servizi vengono riconosciuti nel momento in cui il servizio è reso o per i servizi continuativi nella modalità *pro-rata temporis*.

Gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Dividendi

I dividendi sono contabilizzati nell'esercizio in cui, in conseguenza della delibera assunta dall'assemblea dei soci della società partecipata di distribuire l'utile od eventualmente le riserve, sorge il diritto alla riscossione da parte della società partecipante.

I dividendi sono rilevati come proventi finanziari indipendentemente dalla natura delle riserve oggetto di distribuzione.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale, il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" ed il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economiche e momento di rilevanza fiscale delle medesime, si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza al principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore nel momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate. L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate considerando l'IRES al 24,0% (così come previsto dall'art. 1, comma 61, della Legge 208 del 28 dicembre 2015 - Legge di Stabilità 2016) e l'IRAP al 3,9% (che recepisce le modifiche introdotte dall'art. 1 comma 20, della Legge 190 del 23 dicembre 2014).

Uso di stime

La redazione del Bilancio richiede da parte della Direzione l'effettuazione di stime ed assunzioni che hanno effetti sui valori delle attività e delle passività e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali alla data di riferimento; le stime e le assunzioni utilizzate sono basate sull'esperienza e su altri fattori considerati rilevanti. I risultati che si consuntiveranno potrebbero pertanto differire da tali stime.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente, e gli effetti di ogni variazione ad esse apportate sono riflessi a Conto Economico nel momento in cui avviene la revisione della stima se la revisione stessa ha effetti solo su tale periodo di riferimento, o anche in quelli successivi se la revisione ha effetti sia sul periodo corrente che su quelli futuri.

Le voci di Bilancio interessate da talune assunzioni di incertezza sono la determinazione del fondo svalutazione crediti e del fondo rischi ed oneri; con riferimento alla stima del fondo rischi ed oneri e del fondo svalutazione crediti, il Bilancio d'esercizio riflette la stima delle passività sulla base delle migliori conoscenze dello stato di solvibilità delle controparti e dell'andamento dei contenziosi, in ciò utilizzando anche le informazioni nel caso fornite dai consulenti legali e fiscali che assistono la Società e tenendo conto dei contatti esistenti con le controparti.

La stima dei rischi è soggetta all'alea d'incertezza propria di qualsiasi stima di un evento futuro e di esito di un procedimento contenzioso e non si può escludere che in esercizi futuri possano rilevarsi oneri, ad oggi non

stimabili, per un peggioramento dello stato dei contenziosi e del livello di solvibilità delle controparti, anche in considerazione del generale deterioramento della solvibilità dei mercati a seguito dell'effetto dell'epidemia da Covid-19 e del conflitto russo-ucraino sull'operatività dei clienti e sulla loro capacità di generazione di cassa.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.465	118.092	124.831	927.850	131.771	1.304.009
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.099	78.214	110.293	927.850	124.583	1.242.039
Valore di bilancio	366	39.878	14.538	-	7.188	61.970
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	5.246	1	-	576.413	581.660
Ammortamento dell'esercizio	293	33.977	5.287	-	33.001	72.558
Totale variazioni	(293)	(28.731)	(5.286)	-	543.412	509.102
Valore di fine esercizio						
Costo	1.465	123.338	124.832	927.850	708.184	1.885.669
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.392	112.191	115.580	927.850	157.584	1.314.597
Valore di bilancio	73	11.147	9.252	-	550.600	571.072

Le immobilizzazioni immateriali ammontano ad Euro 571.072 al 30/09/2022.

Gli incrementi sono principalmente dovuti a migliorie su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.010.454	97.191	422.310	377.710	1.907.665
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	718.181	54.341	315.364	-	1.087.886

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	292.273	42.850	106.946	377.710	819.779
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	916.239	714	35.250	(377.710)	574.493
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.005	-	-	-	1.005
Ammortamento dell'esercizio	132.101	7.964	36.804	-	176.869
Totale variazioni	783.133	(7.250)	(1.554)	(377.710)	396.619
Valore di fine esercizio					
Costo	1.924.743	97.905	457.560	-	2.480.208
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	849.337	62.305	352.168	-	1.263.810
Valore di bilancio	1.075.406	35.600	105.392	-	1.216.398

Le immobilizzazioni materiali ammontano ad Euro 1.216.398 al 30/09/2022

Gli incrementi relativi alla voce "Impianti e macchinario" nel corso del 2022 si riferiscono principalmente all'acquisto di uno scanner MRI del valore di Euro 762.753.

I decrementi relativi alla voce "Immobilizzazioni materiali in corso e acconti" nel corso del 2022 si riferiscono all'avvenuto completamento dei lavori di adeguamento strutturali avviati nel 2021.

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in Bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza; si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria con la rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	140.427
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	58.865
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	357

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società; il loro valore al 30/09/2022 ammonta complessivamente ad Euro 265.000 (Euro 265.000 alla fine dell'esercizio precedente).

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	265.000	265.000
Valore di bilancio	265.000	265.000
Valore di fine esercizio		
Costo	265.000	265.000
Valore di bilancio	265.000	265.000

Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto o di sottoscrizione; le partecipazioni, iscritte al costo di acquisto, non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore, né si sono verificati casi di “ripristino di valore”.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della Società, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi; nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5, del Codice Civile, di seguito vengono riportate le informazioni relative alle partecipazioni in imprese controllate, possedute direttamente, iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.

Nel seguito si riportano i principali dati relativi al bilancio approvato al 30/09/2022 della società partecipata.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
CENTRO DI RADIOLOGIA SRL A SOCIO UNICO	TREVISO	01175870268	10.200	93.929	849.167	10.200	100,00%	265.000
Totale								265.000

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4, del Codice Civile, si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	15.478	(3.343)	12.135
Totale rimanenze	15.478	(3.343)	12.135

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da farmaci, reattivi di laboratorio ed altri materiali consumabili; la variazione della voce rispetto all'esercizio precedente è riconducibile all'andamento dell'attività operativa.

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono evidenziate la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	609.771	74.806	684.577	684.577	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	88.671	53.285	141.956	141.956	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.148	39.146	51.294	51.294	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	26.037	(9.800)	16.237		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	85.866	17.101	102.967	45.792	57.175
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	822.493	174.538	997.031	923.619	57.175

I crediti verso clienti ammontano ad Euro 684.577 e sono iscritti al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad Euro 7.597. Sono principalmente riferiti a crediti verso ASL e strutture sanitarie private.

Nel corso dell'esercizio il fondo svalutazione crediti si è incrementato di Euro 1.042 ed è stato utilizzato per Euro 48.

I crediti verso imprese controllanti si riferiscono per Euro 101.996 ad interessi maturati nel corso dell'esercizio sul rapporto di cash-pooling in essere con la controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

I crediti verso altri includono depositi a garanzia per Euro 57.175.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono integralmente riconducibili a soggetti debitori nazionali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

La voce "Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria" (cd. cash pooling) comprende il credito verso la controllante Alliance Medical Italia S.r.l., in quanto le condizioni contrattuali che regolano la gestione della tesoreria accentrata sono equivalenti a quelle di un deposito bancario ed il rischio di perdita della controparte è ritenuto non significativo.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	3.541.170	(983.731)	2.557.439
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.541.170	(983.731)	2.557.439

Disponibilità liquide

Il saldo, come sotto dettagliato, rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	26.239	(7.627)	18.612
Totale disponibilità liquide	26.239	(7.627)	18.612

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	25.902	30.608	56.510
Totale ratei e risconti attivi	25.902	30.608	56.510

La voce include principalmente corrispettivi per affitti e noleggi pagati in anticipo.

Non sussistono, al 30/09/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari ad Euro 2.880.848 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.400	-	-	-	-		10.400
Riserva legale	4.575	-	-	-	-		4.575
Altre riserve							
Riserva straordinaria	818.119	-	-	500.000			318.119
Varie altre riserve	(2)	-	3	-			1
Totale altre riserve	818.117	-	3	500.000			318.120
Utili (perdite) portati a nuovo	937.935	728.084		(1)	500.000		1.166.018
Utile (perdita) dell'esercizio	728.084	(728.084)		-	-	1.381.735	1.381.735
Totale patrimonio netto	2.499.111	-	2	1.000.000		1.381.735	2.880.848

L'assemblea dei soci del 13 gennaio 2022 ha deliberato la distribuzione di dividendi per Euro 1.000.000.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare, si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
						per altre ragioni
Capitale	10.400	C		-		-
Riserva legale	4.575	U	B	-		-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	318.119	U	A, B, C	318.119		3.000.000
Varie altre riserve	1			-		-
Totale altre riserve	318.120			318.119		3.000.000
Utili portati a nuovo	1.166.018	U	A.B.C	1.166.018		2.450.000
Totale	1.499.113			1.484.137		5.450.000

					per altre ragioni
Quota non distribuibile				73	
Residua quota distribuibile				1.484.064	

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

Al 30/09/2022 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	146.250	146.250
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	5.732	5.806	11.538
Utilizzo nell'esercizio	-	95.500	95.500
Totale variazioni	5.732	(89.694)	(83.962)
Valore di fine esercizio	5.732	56.556	62.288

Gli incrementi sono relativi a stanziamenti effettuati per passività potenziali emerse durante l'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 30/09/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti; la formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	469.795
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	86.284
Utilizzo nell'esercizio	34.710
Altre variazioni	(15.132)
Totale variazioni	36.442
Valore di fine esercizio	506.237

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.340.238	(571.086)	769.152	769.152
Debiti verso controllanti	810.396	184.342	994.738	994.738
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	94.070	65.506	159.576	159.576
Debiti tributari	38.071	27.044	65.115	65.115
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	53.474	630	54.104	54.104
Altri debiti	122.058	34.093	156.151	156.151
Totale debiti	2.458.307	(259.471)	2.198.836	2.198.836

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRAP	6.275	23.780	17.505
Erario c.to IVA	20.547	1.145	-19.402
Erario c.to ritenute dipendenti	5.656	7.849	2.193
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	4.753	27.554	22.801
Imposte sostitutive	840	4.787	3.947
Totale debiti tributari	38.071	65.115	27.044

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	14.915	9.618	-5.297
Debiti verso Inail	2.524	1.559	-965
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	36.035	42.927	6.892
Totale debiti previd. e assicurativi	53.474	54.104	630

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	122.058	156.151	34.093
Debiti verso dipendenti/assimilati	122.058	133.110	11.052
Altri debiti:			
- altri		23.041	23.041
Totale Altri debiti	122.058	156.151	34.093

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si segnala che i soggetti creditori sono tutti riconducibili al mercato Italia.

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

Si segnala che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile) e/o debiti di durata superiore a cinque anni.

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	4.568	41.420	45.988
Totale ratei e risconti passivi	4.568	41.420	45.988

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	6.037.466	6.847.983	810.517	13,42
Altri ricavi e proventi	11.714	232.006	220.292	1.880,59
Totali	6.049.180	7.079.989	1.030.809	

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad Euro 6.847.983 e sono pressoché interamente composti da ricavi per prestazioni sanitarie.

Gli altri ricavi e proventi sono relativi a sopravvenienze attive per Euro 161.721 e a plusvalenze da alienazione cespiti per Euro 49.001.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	6.622.183
Altri	225.800
Totale	6.847.983

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	6.847.983
Totale	6.847.983

Costi della produzione

Nel prospetto che segue vengono evidenziate la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	93.087	76.190	-16.897	-18,15

Per servizi	3.381.879	3.481.782	99.903	2,95
Per godimento di beni di terzi	373.347	365.186	-8.161	-2,19
Per il personale:				
a) salari e stipendi	653.253	735.506	82.253	12,59
b) oneri sociali	204.775	224.010	19.235	9,39
c) trattamento di fine rapporto	67.019	86.284	19.265	28,75
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	39.505	72.558	33.053	83,67
b) immobilizzazioni materiali	87.635	176.869	89.234	101,82
d) svalut.ni crediti att. circolante	507	1.042	535	105,52
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	6.917	3.343	-3.574	-51,67
Accantonamento per rischi	26.250	5.806	-20.444	-77,88
Oneri diversi di gestione	66.035	68.399	2.364	3,58
Totali	5.000.209	5.296.975	296.766	

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono principalmente acquisti di farmaci e materiale sanitario da utilizzarsi nelle prestazioni di servizi sanitari.

I costi per servizi includono prestazioni di terzi (medici ed assistenti sanitari) per Euro 2.401.468 (Euro 2.276.007 nell'esercizio precedente), manutenzioni per Euro 166.140 (Euro 195.742 nell'esercizio precedente) e consulenze varie per Euro 25.300 (Euro 194.021 nell'esercizio precedente). La diminuzione della voce "consulenze" rispetto al precedente esercizio è riconducibile a cambi di fornitori, internalizzazione di talune funzioni precedentemente svolte per il tramite di consulenti esterni oltre all'intervenuto termine di taluni accordi di consulenza non più rinnovati.

I costi per godimento di beni di terzi sono principalmente relativi ad affitti e noleggi.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	104
Altri	241
Totale	345

Si riporta un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri proventi			101.996			101.996
Totali			101.996			101.996

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito dell'esercizio

La composizione della voce "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	326.892	160.626	49,14	487.518
Imposte relative a esercizi precedenti	56.527	-56.647	-100,21	-120
Imposte anticipate	-23.085	38.617	-167,28	15.532
Totali	360.334	142.596		502.930

La Società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato Fiscale Nazionale attraverso il quale è possibile determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti congiuntamente alla consolidante Alliance Medical Italia S.r.l.; i rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel contratto di consolidamento.

Il debito per imposte è rilevato alla voce "Debiti verso controllanti" al netto degli acconti versati, delle ritenute subite ed, in genere, dei crediti di imposta.

L'IRAP corrente, differita ed anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla Società.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 30/09/2022.

	Numero medio
Impiegati	32
Totale Dipendenti	32

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello degli studi professionali con accordo ANISAP.

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 30/09/2022, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori
Compensi	20.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, punto 16-bis, del Codice Civile, si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti alla società di revisione per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	18.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	18.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, numero 9), del Codice Civile, si segnala che non vi sono informazioni in merito a impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale da evidenziare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis, del Codice Civile, si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art. 2435-bis, comma 6, del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, numero 22-ter, del Codice Civile, si conferma che la Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che possano comportare rischi o benefici rilevanti per la Società e la cui conoscenza sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società stessa.

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

Ai sensi dell'art. 2427, numero 22 quater), del Codice Civile, si segnala che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti 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

Ai sensi dell'art. 2427, numero 22-sexies, del Codice Civile, si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il bilancio consolidato del gruppo che include la vostra Società.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Alliance Medical Italia S.r.l.
Città (se in Italia) o stato estero	Lissone
Codice fiscale (per imprese italiane)	12817841005
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Registro Imprese Milano-Monza-Brianza-Lodi

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1), del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla società controllante Alliance Medical Italia S.r.l. che esercita attività di direzione e coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2021	30/09/2020
B) Immobilizzazioni	121.155.436	120.492.489
C) Attivo circolante	33.012.684	30.068.907
D) Ratei e risconti attivi	543.908	2.287
Totale attivo	154.712.028	150.563.683
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	55.662.474	53.146.403
Utile (perdita) dell'esercizio	(310.896)	2.516.069
Totale patrimonio netto	56.351.578	56.662.472
B) Fondi per rischi e oneri	526.776	582.682
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	748	729
D) Debiti	97.832.926	93.317.800
Totale passivo	154.712.028	150.563.683

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2021	30/09/2020
A) Valore della produzione	3.979.980	3.468.481
B) Costi della produzione	5.904.630	5.310.260
C) Proventi e oneri finanziari	1.049.045	3.958.475
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(105.189)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	(669.898)	(399.373)
Utile (perdita) dell'esercizio	(310.896)	2.516.069

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), comma 3, dell'art. 2428 del Codice Civile, si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote della società controllante.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della L. 124/2017, cosiddetta "Legge annuale per il mercato e la concorrenza", come modificata dal Decreto Legge del 30/04/2019 n. 34, art. 35, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 30.09.2022 la Società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni e/o da soggetti ad esse collegati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, numero 22-septies, del Codice Civile, si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del Bilancio di destinare l'utile di esercizio, come segue:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a nuovo	1.381.735
Totale	1.381.735

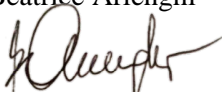
Dichiarazione di conformità del bilancio

Padova, 22 dicembre 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



La sottoscritta Beatrice Arlenghi, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della Società.