

TRUST MEDICAL S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	20131 MILANO (MI) VIA ANTONIO BAZZINI 30
Codice Fiscale	08885800964
Numero Rea	MI 2054955
P.I.	08885800964
Capitale Sociale Euro	40.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (S.R.L.)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRI STUDI MEDICI SPECIALISTICI E POLIAMBULATORI (862209)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	BLOOM HOLDING S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.076	8.514
II - Immobilizzazioni materiali	300.848	333.659
Totale immobilizzazioni (B)	308.924	342.173
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.774	82.919
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.831	19.340
Totale crediti	118.605	102.259
IV - Disponibilità liquide	1.292.171	648.591
Totale attivo circolante (C)	1.410.776	750.850
D) Ratei e risconti	9.371	4.450
Totale attivo	1.729.071	1.097.473
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	40.000	40.000
IV - Riserva legale	8.000	8.000
VI - Altre riserve	1.147.317 ⁽¹⁾	199.605
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	122.948	(52.288)
Totale patrimonio netto	1.318.265	195.317
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	391.306	286.151
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	600.000
Totale debiti	391.306	886.151
E) Ratei e risconti	19.500	16.005
Totale passivo	1.729.071	1.097.473

(1)

Altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Riserva straordinaria	123.439	175.727
Versamenti in conto capitale	1.023.878	23.878

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.686.147	1.321.489
5) altri ricavi e proventi		
altri	82.605	26.081
Totale altri ricavi e proventi	82.605	26.081
Totale valore della produzione	1.768.752	1.347.570
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	77.063	100.795
7) per servizi	1.349.881	1.134.500
8) per godimento di beni di terzi	105.422	102.147
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	71.300	69.035
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.928	6.061
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	65.372	62.974
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	225
Totale ammortamenti e svalutazioni	71.300	69.260
14) oneri diversi di gestione	17.243	14.212
Totale costi della produzione	1.620.909	1.420.914
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	147.843	(73.344)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.746	3.008
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.746	3.008
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.746)	(3.008)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	145.097	(76.352)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.149	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	24.064
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.149	(24.064)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	122.948	(52.288)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 122.948, dopo ammortamenti per Euro 65.372 e lo stanziamento di imposte per Euro 22.149

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, ha quale oggetto sociale l'attività di impianto, organizzazione, prestazione di servizi e gestione diretta di ambulatori polispecialistici, nonché di laboratori di analisi mediche e centri che erogano prestazioni in campo medico.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'andamento dell'esercizio è stato influenzato dall'instabilità macroeconomica correlata al persistere della diffusione del Covid-19 che ha impattato l'attività economica a partire da febbraio 2020; questa situazione è successivamente perdurata anche nel corso del 2021. Tale fattore ha inciso sensibilmente sulle prospettive globali di crescita e influenzato il quadro macroeconomico generale e i mercati – inclusi quelli finanziari – dei singoli Paesi, anche alla luce delle decisioni assunte dalle autorità governative per contenere il diffondersi dell'epidemia.

Nonostante la pandemia dovuta al Covid-19, la vostra Società non ha subito impatti significativi sulla propria attività. Il risultato economico gestionale è ampiamente positivo.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Il bilancio d'esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale (conforme allo schema previsto agli artt. 2424 e 2424 bis del Codice Civile), dal Conto Economico (conforme allo schema previsto dagli artt. 2425 e 2425 bis del c.c.), e dalla presente Nota integrativa. La Nota integrativa ha la funzione di fornire l'analisi, l'illustrazione ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, oltre a quanto stabilito da altri articoli della normativa stessa, o da altre leggi precedenti. Si forniscono inoltre tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a fornire una rappresentazione completa, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico. Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.C, la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D. Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Si precisa che il bilancio in oggetto è stato redatto secondo i principi contabili nazionali OIC in vigore con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio (31 dicembre 2021).

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 2, è esonerata dalla redazione del Rendiconto Finanziario.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Gli oneri di natura pluriennale, iscritti in base al costo di acquisto, sono stati ammortizzati in funzione della durata dell'utilizzo di tali beni per cui il valore evidenziato nello stato patrimoniale è espressivo della residua possibile utilizzazione di detti costi.

I software sono ammortizzati considerando un periodo di ammortamento pari a tre anni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

La valutazione di tali poste è avvenuta facendo riferimento al costo di acquisto, inclusivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Con riferimento a detti valori, sono state quindi calcolate quote di ammortamento iscritte in appositi fondi, espressive del deperimento e del consumo dei relativi beni materiali.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote applicate.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Al termine dell'esercizio, non sono presenti operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

In base a quanto previsto dal comma 8 dell'art. 2435-bis, i crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 8, i debiti sono valutati in bilancio al valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono valutate al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Ai sensi dell'art. 2424 bis C.C, comprendono quote di costi o di ricavi comuni a due o più esercizi, iscritti in bilancio secondo la loro competenza temporale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano, pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

La società ha esercitato, in qualità di società consolidata, l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale – che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti – congiuntamente alla società Bloom Holding S.p.A. quest'ultima in qualità di società consolidante, e alle altre consolidate Istituto Clinico Città Studi S.p.A., Trust Medical S.r.l e 33 S.p.A.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata, sono definiti nell'Accordo di consolidato fiscale per le società del Gruppo.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Le imposte differite e anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee fra i valori iscritti in bilancio e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali (deducibili negli esercizi successivi). L'iscrizione delle imposte anticipate è subordinata alla ragionevole certezza della loro recuperabilità.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite, anche se conosciuti successivamente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	91.981	535.425	627.406
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	83.467	201.766	285.233
Valore di bilancio	8.514	333.659	342.173
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	5.490	39.339	44.829
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	(6.778)	(6.778)
Ammortamento dell'esercizio	5.928	65.372	71.300
Totale variazioni	(438)	(32.811)	(33.249)
Valore di fine esercizio			
Costo	97.471	567.986	665.457
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	89.395	267.138	356.533
Valore di bilancio	8.076	300.848	308.924

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
8.076	8.514	(438)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
Spese di costituzione	3.767	-	-	3.767
Spese per marchio	1.269	-	-	1.269
Software	81.515	5.490	-	87.005
Totale	86.551	5.490	-	92.041

Totale movimentazione dei fondi di ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
F.do amm.to spese di costituzione	3.767	-	-	3.767
F.do amm.to spese per marchio	698	127	-	825
F.do amm.to software	73.572	5.801	-	79.373

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
Totale	78.037	5.928	-	83.965

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali dell'esercizio sono stati pari ad Euro 5.928.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
300.848	333.659	(32.811)

Le Immobilizzazioni Materiali nette sono pari ad Euro 567.986 e sono così costituite

Descrizione	Costo storico	F.do amm.to	Saldo
Impianti generici	19.443	8.150	11.293
App. biomediche	403.820	163.222	240.598
Attrezzature sanitarie	74.795	41.434	33.361
Macchine ufficio elettroniche	38.225	22.629	15.596
Beni inf. a Euro 516,46	31.703	31.703	-
Immobilizzazioni in corso	-	-	-
Totale	567.986	267.138	300.848

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali (valori lordi)

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
Impianti generici	19.443	-	-	19.443
App. biomediche	368.074	35.746	-	403.820
Attrezzature sanitarie	74.795	-	-	74.795
Macchine ufficio elettroniche	35.958	2.267	-	38.225
Beni inf. a Euro 516,46	30.377	1.326	-	31.703
Immobilizzazioni in corso	6.778	-	6.778	-
Totale	535.425	39.339	6.778	567.986

Gli incrementi dell'esercizio sono stati pari ad Euro 39.339 di cui Euro 35.746 relativi all'acquisizione di apparecchiature biomediche.

Totale movimentazione dei fondi ammortamento delle Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
F.do amm.to Impianti generici	5.719	2.431	-	8.150
F.do amm.to App. biomediche	114.978	48.244	-	163.222
F.do amm.to Attrezzature sanitarie	32.085	9.349	-	41.434
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	18.607	4.022	-	22.629
F.do amm.to Beni inf. a Euro 516,46	30.377	1.326	-	31.703
Totale	201.766	65.372	-	267.138

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali dell'esercizio sono stati pari ad Euro 65.372.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
118.605	102.259	16.346

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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	45.001	(9.228)	35.773	35.773	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.064	-	24.064	24.064	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	5.000	-	5.000	-	5.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	27.418	25.574	52.992	42.929	10.063
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	776	-	776	8	768
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	102.259	16.346	118.605	102.774	15.831

La voce "Crediti verso clienti" è costituita da crediti pari a nominali Euro 36.009 di cui verso clienti per un importo pari ad Euro 30.023 e da fatture da emettere per un importo pari ad Euro 5.986. È inoltre presente un fondo svalutazioni crediti pari ad Euro 236, e quindi i crediti verso clienti netti sono pari ad Euro 35.773.

La voce "Crediti verso imprese controllanti" è costituita da un credito verso Bloom Holding S.p.A., maturato al 31/12/2021, derivante dall'adesione al consolidato fiscale.

La voce "Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" è costituita da un deposito cauzionale Intercompany, di Euro 5.000, avente durata oltre 12 mesi.

La voce "Crediti tributari" rappresenta il credito verso l'Erario per il Credito per ACE innovativa ai sensi del D.L. 73/2021, per Euro 36.000, e da altri crediti verso l'Erario pari ad Euro 6.929. La rimanente parte, pari ad Euro 10.063 è relativa al credito d'imposta Legge 160/2019.

La voce "Altri Crediti" è costituita principalmente da crediti verso dipendenti per fondo cassa ambulatoriale per un importo pari ad Euro 318 e da depositi cauzionali utente per un importo pari ad Euro 450.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2020		235	235
Utilizzo nell'esercizio		-	-
Accantonamento esercizio		-	-
Saldo al 31/12/2021		235	235

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.292.171	648.591	643.580

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	641.888	648.863	1.290.751
Denaro e altri valori in cassa	6.703	(5.283)	1.420
Totale disponibilità liquide	648.591	643.580	1.292.171

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
9.371	4.450	4.921

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.450	4.921	9.371
Totale ratei e risconti attivi	4.450	4.921	9.371

I risconti attivi sono costituiti principalmente da premi assicurativi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.318.265	195.317	1.122.948

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	40.000	-	-		40.000
Riserva legale	8.000	-	-		8.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	175.727	(52.288)	-		123.439
Versamenti in conto capitale	23.878	-	1.000.000		1.023.878
Totale altre riserve	199.605	(52.288)	1.000.000		1.147.317
Utile (perdita) dell'esercizio	(52.288)	52.288	-	122.948	122.948
Totale patrimonio netto	195.317	-	1.000.000	122.948	1.318.265

In data 29 aprile 2021, l'assemblea dei soci, in sede di approvazione del bilancio dell'esercizio precedente, ha deliberato di coprire la perdita d'esercizio, pari ad Euro 52.288, mediante utilizzo parziale della riserva straordinaria.

Nel corso del 2021 i soci hanno provveduto ad effettuare un versamento in conto capitale per Euro 1.000.000, di cui Euro 400.000 di apporto in denaro ed ha rinunciato alla restituzione di un finanziamento di Euro 600.000 costituendo una riserva in conto capitale di pari importo.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.).

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	40.000	B
Riserva legale	8.000	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	123.439	A,B,C
Versamenti in conto capitale	1.023.878	A,B,C
Totale altre riserve	1.147.317	
Totale	1.195.317	

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

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
391.306	886.151	(494.845)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	215.220	90.045	305.265	305.265
Debiti verso controllanti	603.956	(603.956)	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	47.412	4.580	51.992	51.992
Debiti tributari	14.992	13.739	28.731	28.731
Altri debiti	4.571	747	5.318	5.318
Totale debiti	886.151	(494.845)	391.306	391.306

I "Debiti verso fornitori" sono costituiti da debiti verso fornitori per Euro 171.928 e da fatture da ricevere per Euro 133.337.

La voce "Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" è costituita dal debito verso la consociata ICCS S.p.A. pari ad Euro 28.064 e dal debito verso la consociata Prodos S.r.l per un importo pari ad Euro 23.928.

La voce "Debiti tributari" è costituita da ritenute d'acconto Irpef su lavoro autonomo, per Euro 9.285, da credito verso l'Erario per Iva, per Euro 1.005, dal debito IRES, per Euro 18.014, e dal Debito IRAP (al netto dei relativi acconti), per Euro 427.

La voce "Altri debiti" è costituita da debiti diversi, per Euro 5.234, e da debiti per carta di credito, per Euro 84.

Nel corso del 2021 il socio Bloom Holding S.p.A. ha rinunciato alla restituzione di un finanziamento di Euro 600.000, costituendo una riserva in conto capitale di pari importo. Per tale motivo non è più presente la voce "Debiti verso controllanti".

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
19.500	16.005	3.495

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	16.005	3.495	19.500
Totale ratei e risconti passivi	16.005	3.495	19.500

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I risconti passivi sono principalmente relativi al provento per credito d'imposta nuovi investimenti, Legge 160/2019.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.768.752	1.347.570	421.182

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.686.147	1.321.489	364.658
Altri ricavi e proventi	82.605	26.081	56.524
Totale	1.768.752	1.347.570	421.182

I ricavi, relativi alle prestazioni sanitarie rese nel periodo in commento, sono pari ad Euro 1.686.147 e registrano un significativo incremento (+27,6%).

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.620.909	1.420.914	199.995

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	77.063	100.795	(23.732)
Servizi	1.349.881	1.134.500	215.381
Godimento di beni di terzi	105.422	102.147	3.275
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.928	6.061	(133)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	65.372	62.974	2.398
Svalutazioni crediti attivo circolante	-	225	(225)
Oneri diversi di gestione	17.243	14.212	3.031
Totale	1.620.909	1.420.914	199.995

L'incremento dei costi per servizi è principalmente connesso all'aumento dei costi per prestazioni mediche rientranti nell'attività caratteristica della società.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(2.746)	(3.008)	262

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.746)	(3.008)	262
Totale	(2.746)	(3.008)	262

La voce "Interessi e altri oneri finanziari" è principalmente costituita dagli interessi passivi relativi al finanziamento fruttifero concesso dal socio Bloom Holding S.p.A., regolato a tassi in linea con quelli di mercato, maturati prima della rinuncia alla restituzione di tale posta.

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
22.149	(24.064)	46.213

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	22.149	-	22.149
IRES	18.012	-	18.012
IRAP	4.137	-	4.137
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	24.064	(24.064)
Totale	22.149	(24.064)	46.213

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

L'IRES corrente (Euro 18.012) viene trasferita alla società controllante nell'ambito del consolidato fiscale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si segnala inoltre che la società:

- non ha effettuato riduzioni di valore applicato alle immobilizzazioni immateriali (Art. 2427 C.C n. 3 bis);
- non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate o collegate (Art. 2427 C.C. n. 5);
- non ha alcun credito o debito di durata superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (Art. 2427 C.C n. 6 Ter);
- non ha capitalizzato alcun onere finanziario (Art 2427 C.C n. 8);
- non ha avuto, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazione di cui all'art. 2425 C.C. n. 15;
- non ha elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali (Art. 2427 C.C. n. 13);
- non ha emesso alcun titolo o valore né altri strumenti finanziari (Art. 2427 C.C n. 18 e n. 19);
- non ha patrimoni destinati a specifici affari ai sensi dell'art. 2447 bis (Art. 2427 C.C. n. 20);
- non ha proventi derivanti da contratti di finanziamento di specifici affari di cui all'art. 2447 decies C.C.;
- non ha in essere operazioni di locazione finanziaria (Art. 2427 C.C voce n. 22);
- non detiene strumenti finanziari, né si ritiene di dover segnalare alcun particolare rischio di liquidità e/o di variazione dei flussi finanziari (Art. 2428 C.C n. 6 bis).

Si precisa inoltre che:

- le operazioni con parti correlate, ove presenti, sono state concluse a normali condizioni di mercato (Art. 2427 C.C n.22 bis).

Dati sull'occupazione

La società non ha in forza nessun dipendente.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	22.000	6.344

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

La vostra Società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Bloom Holding S.p.A.
Di seguito si espongono i dati essenziali di tale società relativi all'ultimo bilancio approvato (importi in Euro).

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	160.216.876	161.216.876
C) Attivo circolante	19.776.291	15.317.545
D) Ratei e risconti attivi	8.401	944
Totale attivo	180.001.568	176.535.365
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	31.100.000	31.100.000
Riserve	143.080.531	158.757.851
Utile (perdita) dell'esercizio	666.881	(14.177.319)
Totale patrimonio netto	174.847.412	175.680.532
D) Debiti	5.154.156	854.133
E) Ratei e risconti passivi	-	700
Totale passivo	180.001.568	176.535.365

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	33.221	19.345
B) Costi della produzione	159.298	159.147
C) Proventi e oneri finanziari	780.072	6.008.689
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(20.000.000)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(12.886)	46.206
Utile (perdita) dell'esercizio	666.881	(14.177.319)

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

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124, si precisa che, nell'anno 2021, la Società non ha ricevuto - dalle Pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al primo periodo dell'art. 1, comma 125, della Legge n. 124/2017 - contributi, sovvenzioni, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici, che siano soggetti all'obbligo di segnalazione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci,

nel ringraziarVi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il bilancio d'esercizio al 31/12/2021 qui presentato.

Vi proponiamo di destinare l'utile dell'esercizio, che ammonta ad Euro 122.948, nel seguente modo:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	122.948
5% a riserva legale	Euro	6.147
a distribuzione dividendi	Euro	116.801

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto, potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Giovanni Tria

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto SARUBBI STEFANO, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340 /2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.