

CASA DI CURA IGEA - S.P.A.

Capitale Sociale Euro 10.803.000,00 i.v.

Sede Legale 20129 Milano (MI) via Marcona 69

Registro Imprese di Milano e Codice Fiscale 0203176 015 6

Camera di Commercio di Milano R.E.A. 111.920

BILANCIO DELL'ESERCIZIO ANNUALE CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022 (valori espressi in unità di Euro)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

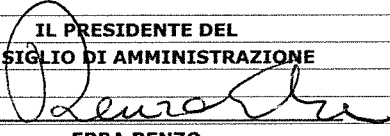
| | <u>31/12/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| crediti verso soci per versamenti dovuti e già richiamati | - | - |
| crediti verso soci per versamenti dovuti e non richiamati | - | - |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | - | - |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi impianto e ampliamento | | |
| costi di impianto e di ampliamento | 88.559 | 88.559 |
| fondo amm.to costi di impianto e di ampliamento | - 26.568 | - 8.856 |
| Totale costi di impianto e di ampliamento | 61.991 | 79.703 |
| 2) costi di sviluppo | | |
| costi di sviluppo | - | - |
| fondo amm.to costi di sviluppo | - | - |
| Totale costi di sviluppo | - | - |
| 3) diritti brevetto e di utilizzo opere ingegno | | |
| diritti brevetto e di utilizzo opere ingegno | - | - |
| fondo amm.to diritti brevetto e di utilizzo opere ingegno | - | - |
| Totale diritti brevetto e di utilizzo opere ingegno | - | - |
| 4) concessioni licenze marchi e diritti simili | | |
| concessioni licenze marchi e diritti simili | 1.548.717 | 1.524.581 |
| fondo amm.to concessioni licenze marchi e diritti simili | - 1.532.625 | - 1.522.049 |
| Totale concessioni licenze marchi e diritti simili | 16.092 | 2.532 |
| 5) avviamento | | |
| avviamento | - | - |
| fondo amm.to avviamento | - | - |
| Totale avviamento | - | - |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| in corso | - | - |
| acconti | 10.861 | - |
| Totale immobilizzazioni in corso e acconti | 10.861 | - |
| 7) altre | | |
| altre | 1.121.592 | 791.437 |
| fondo amm.to altre | - 645.079 | - 511.435 |
| Totale altre | 476.513 | 280.002 |
| Totale immobilizzazioni immateriali (I) | 565.458 | 362.237 |
| II - immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | | |
| terreni e fabbricati | 78.274.661 | 77.139.449 |
| fondo amm.to terreni e fabbricati | - 23.537.350 | - 21.474.987 |
| Totale terreni e fabbricati | 54.737.311 | 55.664.462 |
| 2) impianti e macchinario | | |
| impianti e macchinario | 22.340.518 | 22.206.646 |
| fondo amm.to impianti e macchinario | - 17.816.338 | - 16.875.620 |
| Totale impianti e macchinario | 4.524.181 | 5.331.026 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | | |
| attrezzature industriali e commerciali | 148.774 | 148.774 |
| fondo amm.to attrezzature industriali e commerciali | - 146.893 | - 144.330 |
| Totale attrezzature industriali e commerciali | 1.881 | 4.444 |

| | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|
| 4) altri beni | | | |
| | altri beni | 4.134.320 | 4.069.556 |
| | fondo amm.to altri beni | - 3.986.351 | - 3.940.100 |
| | Totale altri beni | 147.969 | 129.456 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | | | |
| | in corso | - | - |
| | acconti | 203.806 | 112.920 |
| | Totale immobilizzazioni in corso e acconti | 203.806 | 112.920 |
| | Totale immobilizzazioni materiali (II) | 59.615.148 | 61.242.308 |
| III - immobilizzazioni finanziarie | | | |
| 1) partecipazioni in: | | | |
| | a) imprese controllate | 103.187.419 | 75.474.799 |
| | b) imprese collegate | - | - |
| | c) imprese controllanti | - | - |
| | d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | - | - |
| | d bis) altre imprese | 2.582 | 2.582 |
| | Totale partecipazioni (1) | 103.190.002 | 75.477.382 |
| 2) crediti: | | | |
| | a) verso imprese controllate | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso imprese controllate (a) | - | - |
| | b) verso imprese collegate | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso imprese collegate (b) | - | - |
| | c) verso imprese controllanti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso imprese controllanti (c) | - | - |
| | d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale verso imprese controllate dalle controllanti (d) | - | - |
| | d bis) verso altri | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale verso altri (d bis) | - | - |
| | Totale crediti (2) | - | - |
| | 3) altri titoli; | - | - |
| | 4) strumenti finanziari derivati attivi | 43.842 | - |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie (III) | 103.233.843 | 75.477.382 |
| | Totale immobilizzazioni (B) | 163.414.448 | 137.081.926 |
| C) Attivo circolante | | | |
| I - Rimanenze | | | |
| | 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 1.230.449 | 898.380 |
| | 2) prodotti in in corso di lavorazione e semilavorati | - | - |
| | 3) lavori in corso su ordinazione | - | - |
| | 4) prodotti finiti e merci | - | - |
| | 5) acconti | - | - |
| | Totale rimanenze (I) | 1.230.449 | 898.380 |
| II - Crediti | | | |
| | 1) verso clienti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 5.868.725 | 3.554.361 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso clienti (1) | 5.868.725 | 3.554.361 |
| | 2) verso imprese controllate | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 4.634.434 | 4.422.192 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso imprese controllate (2) | 4.634.434 | 4.422.192 |
| | 3) verso imprese collegate | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso imprese collegate (3) | - | - |
| | 4) verso controllanti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale crediti verso imprese controllanti (4) | - | - |

| | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale verso imprese controllate da controllanti (5) | - | - |
| 5 bis) crediti tributari | | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 2.284.270 | 1.392.728 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 242.538 | 642.726 |
| | Totale crediti tributari (5 bis) | 2.526.808 | 2.035.454 |
| 5 ter) imposte anticipate | | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 1.359.404 | 1.168.761 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.611.360 | 1.611.360 |
| | Totale imposte anticipate (5 ter) | 2.970.764 | 2.780.121 |
| 5 quater) verso altri | | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 69.452 | 25.211 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 3.821 | 3.821 |
| | Totale crediti verso altri (5 quater) | 73.274 | 29.033 |
| Totale crediti (II) | | 16.074.005 | 12.821.160 |
| III - Attività finanziarie non immobilizzate | | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | | - | - |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | | - | - |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti | | - | - |
| 3 bis) partecipazioni in imprese controllate da controllanti | | - | - |
| 4) altre partecipazioni | | - | - |
| 5) strumenti finanziari derivati attivi | | - | - |
| 6) altri titoli | | - | - |
| Totale attività finanziarie non immobilizzate (III) | | - | - |
| IV - Disponibilità liquide | | | |
| 1) depositi bancari e postali | | 23.975 | 41.282 |
| 2) assegni | | - | - |
| 3) danaro e valori in cassa | | 5.085 | 4.704 |
| Totale disponibilità liquide (IV) | | 29.059 | 45.986 |
| Totale attivo circolante (C) | | 17.333.514 | 13.765.526 |
| D) Ratei e risconti attivi | | | |
| 1) ratei attivi | | - | - |
| 2) risconti attivi | | 542.688 | 675.190 |
| Totale ratei e risconti attivi (D) | | 542.688 | 675.190 |
| TOTALE ATTIVO | | 181.290.650 | 151.522.642 |
| PASSIVO | | | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| A) Patrimonio netto | | | |
| I | Capitale | 10.803.000 | 10.803.000 |
| II | Riserva da sovrapprezzo azioni | - | - |
| III | Riserve di rivalutazione | | |
| | FONDO RIVALUTAZIONE LEGGE 576/1975 Visentini 1^ | 28.661 | 28.661 |
| | FONDO RIVALUTAZIONE LEGGE 72/1983 Visentini bis | 191.412 | 191.412 |
| | RISERVA RIVALUTAZIONE LEGGE 413/1991 | 114.835 | 114.835 |
| | RISERVA RIVALUTAZIONE LEGGE 342/2000 | 846.156 | 846.156 |
| | RISERVA RIVALUTAZIONE D.L. 185/2008 | 31.395.251 | 31.395.251 |
| | RISERVA RIVALUTAZIONE LEGGE 126/2020 | 32.724.362 | 32.724.362 |
| | Totale riserve di rivalutazione (III) | 65.300.677 | 65.300.677 |
| IV | Riserva legale | 1.555.895 | 1.443.883 |
| V | Riserve statutarie | - | - |
| VI | Altre riserve | | |
| | RISERVA STRAORDINARIA | 994.105 | 994.105 |
| | ARROTONDAMENTO ALL'UNITA' DI EURO | - 3 | - 3 |
| | Totale altre riserve (VI) | 994.102 | 994.102 |
| VII | Riserva operazioni copertura flussi finanziari attesi | 43.842 | 16.687 |
| VIII | Utili (perdite) portati a nuovo | 23.391.503 | 21.263.276 |
| IX | Utile (perdita) dell'esercizio | 2.875.428 | 2.240.239 |
| X | Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | - 3.889.131 | - 3.889.131 |
| Totale patrimonio netto (A) | | 101.075.315 | 98.139.358 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e simili | | - | - |
| 2) per imposte anche differite | | | |
| | per imposte | - | - |
| | per imposte differite | - | - |

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| | Totale per imposte anche differite | - | - |
| | 3) strumenti finanziari derivati passivi | - | 16.687 |
| | 4) altri | 808.430 | 1.642.068 |
| | Totale fondi per rischi e oneri (B) | 808.430 | 1.658.755 |
| | C) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | 1.101.249 | 1.076.753 |
| | D) Debiti | | |
| | 1) obbligazioni | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale obbligazioni (1) | - | - |
| | 2) obbligazioni convertibili | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale obbligazioni convertibili (2) | - | - |
| | 3) debiti verso soci per finanziamenti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso soci per finanziamenti (3) | - | - |
| | 4) debiti verso banche | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 24.246.960 | 18.731.697 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 3.101.159 | 6.821.601 |
| | Totale debiti verso banche (4) | 27.348.119 | 25.553.298 |
| | 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso altri finanziatori (5) | - | - |
| | 6) acconti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 716.096 | 565.027 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale acconti (6) | 716.096 | 565.027 |
| | 7) debiti verso fornitori | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 4.019.224 | 4.452.548 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso fornitori (7) | 4.019.224 | 4.452.548 |
| | 8) debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti rappresentati da titoli di credito (8) | - | - |
| | 9) debiti verso imprese controllate | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 25.612.616 | 14.771.943 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 15.559.963 | - |
| | Totale debiti verso imprese controllate (9) | 41.172.578 | 14.771.943 |
| | 10) debiti verso imprese collegate | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso imprese collegate (10) | - | - |
| | 11) debiti verso controllanti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso controllanti (11) | - | - |
| | 11 bis) debiti verso imprese controllate da controllanti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso controllate da controllanti (11 bis) | - | - |
| | 12) debiti tributari | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 2.026.538 | 1.932.138 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti tributari (12) | 2.026.538 | 1.932.138 |
| | 13) debiti verso istituti di previdenza sociale | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 606.865 | 634.788 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti verso istituti di previdenza sociale (13) | 606.865 | 634.788 |
| | 14) altri debiti | | |
| | importi esigibili entro l'esercizio successivo | 1.319.249 | 1.464.525 |
| | importi esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale altri debiti (14) | 1.319.249 | 1.464.525 |
| | Totale debiti (D) | 77.208.669 | 49.374.267 |
| | E) Ratei e risconti e aggio su prestiti | | |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 1) ratei passivi | 9.293 | 8.111 |
| 2) risconti passivi | 1.087.694 | 1.265.398 |
| Totale ratei e risconti passivi (E) | 1.096.987 | 1.273.509 |
| TOTALE PASSIVO | 181.290.650 | 151.522.642 |
| <u>CONTO ECONOMICO</u> | | |
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 35.841.142 | 32.044.548 |
| 2) variazioni prodotti in lavorazione semilavorati e finiti | - | - |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi e contributi in conto esercizio | | |
| altri ricavi e proventi | 1.536.443 | 1.059.587 |
| contributi in conto esercizio | 845.156 | 2.700.407 |
| Totale altri ricavi e proventi e contributi esercizio (5) | 2.381.599 | 3.759.994 |
| Totale valore della produzione (A) | 38.222.741 | 35.804.542 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime sussidiarie di consumo e merci | 5.861.307 | 5.264.868 |
| 7) per servizi | 14.861.327 | 13.114.237 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 836.722 | 1.027.654 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 8.049.942 | 8.051.630 |
| b) oneri sociali | 2.490.421 | 2.488.662 |
| c) trattamento di fine rapporto | 676.156 | 620.716 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | 417.612 | 359.717 |
| Totale costi per il personale (9) | 11.634.131 | 11.520.724 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 161.931 | 112.741 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.214.428 | 3.204.681 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioi | - | - |
| d) svalutazione crediti circolante e disponibilità liquide | 22.642 | 60.809 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni (10) | 3.399.001 | 3.378.232 |
| 11) variazioni materie prime sussidiarie consumo merci | - | 332.070 |
| 12) accantonamenti per rischi | 220.000 | 250.000 |
| 13) altri accantonamenti | - | 447.665 |
| 14) oneri diversi di gestione | 335.816 | 393.797 |
| Totale costi della produzione (B) | 36.816.234 | 35.808.260 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | 1.406.507 | - 3.718 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da partecipazioni in imprese controllate | 1.980.000 | 2.420.000 |
| da partecipazioni in imprese collegate | - | - |
| da partecipazioni in imprese controllanti | - | - |
| da partecipazioni in imprese controllate da controllanti | - | - |
| da partecipazioni in altre imprese | 10.000 | 10.000 |
| Totale proventi da partecipazioni (15) | 1.990.000 | 2.430.000 |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da crediti verso imprese controllate | - | - |
| da crediti verso imprese collegate | - | - |
| da crediti verso imprese controllanti | - | - |
| da crediti verso imprese controllate da controllanti | - | - |
| da crediti verso altre imprese | - | - |
| Totale proventi da crediti immobilizzati (a) | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni non partecipativi | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante non partecipativi | - | - |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| da imprese controllate da controllanti | - | - |
| da altre imprese e da terzi | 5 | 8 |
| Totale proventi diversi dai precedenti (d) | 5 | 8 |
| Totale altri proventi finanziari (16) | 5 | 8 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| | verso imprese controllate | 160.432 | 74.249 |
| | verso imprese collegate | - | - |
| | verso imprese controllanti | - | - |
| | verso altre imprese e verso terzi | 440.218 | 219.072 |
| | 17 bis) utili e perdite su cambi | | |
| | utili su cambi (-) | - | - |
| | perdite su cambi | - | - |
| | Totale interessi e altri oneri finanziari (17+/-17bis) | 600.650 | 293.321 |
| | Totale proventi e oneri finanziari (15+16+17+/-17bis) (C) | 1.389.355 | 2.136.687 |
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| | 18) rivalutazioni | | |
| | a) di partecipazioni | - | - |
| | b) di immobilizzazioni finanziarie non partecipative | - | - |
| | c) di titoli del circolante non partecipativi | - | - |
| | d) di strumenti finanziari derivati | - | - |
| | Totale rivalutazioni (18) | - | - |
| | 19) svalutazioni | | |
| | a) di partecipazioni | - | - |
| | b) di immobilizzazioni finanziarie non partecipative | - | - |
| | c) di titoli del circolante non partecipativi | - | - |
| | d) di strumenti finanziari derivati | - | - |
| | Totale svalutazioni (19) | - | - |
| | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18-19) (D) | - | - |
| | Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E) | 2.795.862 | 2.132.969 |
| | 20) imposte reddito d'esercizio correnti differite anticipate | | |
| | imposte correnti | 274.847 | 188.221 |
| | imposte differite | - | - |
| | imposte anticipate | - 354.413 | - 295.491 |
| | Totale imposte sul reddito dell'esercizio (20) | - 79.566 | - 107.270 |
| | 21) utile (perdita) dell'esercizio | 2.875.428 | 2.240.239 |
| | | | |
| Milano, 15 maggio 2023. | | | |
| <p>IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</p>  <p>ERBA RENZO</p> | | | |