

ICM ISTITUTO CLINICO MEDITERRANEO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELL'ELETTRONICA 1 86077 POZZILLI (IS)
Codice Fiscale	00126170646
Numero Rea	IS 43591
P.I.	03519020659
Capitale Sociale Euro	120.224 i.v.
Forma giuridica	Societa' Per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività ospedaliere (86.10.00)
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	PRO.MED.S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	PRO.MED.S.R.L.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.736	-
Totale immobilizzazioni immateriali	10.736	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	9.626.150	10.012.432
2) impianti e macchinario	547.812	602.831
3) attrezzature industriali e commerciali	292.476	362.704
4) altri beni	37.714	36.494
5) immobilizzazioni in corso e acconti	169.296	192.080
Totale immobilizzazioni materiali	10.673.448	11.206.541
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	6.163.125	6.028.376
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	10.000	10.000
Totale partecipazioni	6.173.125	6.038.376
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.646	62.646
Totale crediti verso altri	62.646	62.646
Totale crediti	62.646	62.646
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.235.771	6.101.022
Totale immobilizzazioni (B)	16.919.955	17.307.563
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	223.441	200.679
Totale rimanenze	223.441	200.679
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.886.264	6.215.957
Totale crediti verso clienti	4.886.264	6.215.957
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	515.732	709.058
Totale crediti verso imprese controllate	515.732	709.058
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	610.903	680.919
esigibili oltre l'esercizio successivo	58.393	176.633
Totale crediti tributari	669.296	857.552
5-ter) imposte anticipate	1.261.129	1.356.458
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.173	2.068
Totale crediti verso altri	12.173	2.068
Totale crediti	7.344.594	9.141.093
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.214.743	202.968

3) danaro e valori in cassa	5.839	2.290
Totale disponibilità liquide	1.220.582	205.258
Totale attivo circolante (C)	8.788.617	9.547.030
D) Ratei e risconti	4.889	1.620
Totale attivo	25.713.461	26.856.213
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.224	120.224
IV - Riserva legale	24.045	24.045
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.529.920	2.187.083
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	115.000	115.000
Varie altre riserve	7.936.847 ⁽¹⁾	7.936.847
Totale altre riserve	10.581.767	10.238.930
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	72.863	342.837
Totale patrimonio netto	10.798.899	10.726.036
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	5.515.814	5.798.453
Totale fondi per rischi ed oneri	5.515.814	5.798.453
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	821.684	888.910
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	737.524	1.211.634
Totale debiti verso soci per finanziamenti	737.524	1.211.634
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.439.943	5.536.512
Totale debiti verso fornitori	5.439.943	5.536.512
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	528.476	531.334
Totale debiti verso imprese controllate	528.476	531.334
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	212.559	85.738
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	212.559	85.738
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	199.970	234.286
Totale debiti tributari	199.970	234.286
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.675	271.705
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	256.675	271.705
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	894.015	1.295.633
esigibili oltre l'esercizio successivo	77.123	-
Totale altri debiti	971.138	1.295.633
Totale debiti	8.346.285	9.166.842
E) Ratei e risconti	230.779	275.972
Totale passivo	25.713.461	26.856.213

(1)

Varie altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta	7.936.847	7.936.847
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre ...		

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.262.964	14.686.004
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	57.852	254.731
altri	825.866	896.943
Totale altri ricavi e proventi	883.718	1.151.674
Totale valore della produzione	15.146.682	15.837.678
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.723.460	4.365.561
7) per servizi	4.851.187	4.752.822
8) per godimento di beni di terzi	33.746	27.353
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.993.336	3.104.331
b) oneri sociali	924.154	860.732
c) trattamento di fine rapporto	217.503	224.313
e) altri costi	86.863	423.982
Totale costi per il personale	4.221.856	4.613.358
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.684	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	718.316	767.594
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	1.873
Totale ammortamenti e svalutazioni	721.000	769.467
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(22.762)	63.388
12) accantonamenti per rischi	226.280	412.629
14) oneri diversi di gestione	219.862	303.568
Totale costi della produzione	14.974.629	15.308.146
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	172.053	529.532
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	47	76
Totale proventi diversi dai precedenti	47	76
Totale altri proventi finanziari	47	76
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	12.640
altri	63.778	196.019
Totale interessi e altri oneri finanziari	63.778	208.659
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(63.731)	(208.583)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	108.322	320.949
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.177	92.498
imposte relative a esercizi precedenti	-	2.371
imposte differite e anticipate	95.329	(116.757)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	64.047	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	35.459	(21.888)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	72.863	342.837

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	72.863	342.837
Imposte sul reddito	35.459	(21.888)
Interessi passivi/(attivi)	63.731	208.583
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	172.053	529.532
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	226.280	412.629
Ammortamenti delle immobilizzazioni	721.000	767.594
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(253.652)	17.680
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	693.628	1.197.903
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	865.681	1.727.435
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(22.762)	63.388
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.329.693	(1.049.215)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(96.569)	(179.040)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.269)	(665)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(45.193)	(55.478)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	194.936	(57.571)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.356.836	(1.278.581)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.222.517	448.854
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(12.537)	(19.412)
(Imposte sul reddito pagate)	(64.661)	(30.656)
(Utilizzo dei fondi)	(322.493)	(92.872)
Totale altre rettifiche	(399.691)	(142.940)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.822.826	305.914
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(185.223)	(294.475)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.420)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(134.749)	(113.683)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(333.392)	(408.158)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(474.110)	(459.889)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	115.000
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(404.600)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(474.110)	(749.489)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.015.324	(851.733)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	202.968	1.053.097

Danaro e valori in cassa	2.290	3.894
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	205.258	1.056.991
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.214.743	202.968
Danaro e valori in cassa	5.839	2.290
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.220.582	205.258