HYPOCRATICA S.P.A. CASA DI CURA VILLA DEL SOLE

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	86077 POZZILLI (IS) VIA DELL'ELETTRONICA, 1
Codice Fiscale	00550600654
Numero Rea	IS 00550600654
P.I.	00550600654
Capitale Sociale Euro	120.120 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
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	ICM ISTITUTO CLINICO MEDITERRANEO S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	PRO.MED. S.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	9.577	9.577
7) altre	298.088	372.610
Totale immobilizzazioni immateriali	307.665	382.187
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.601	3.762
2) impianti e macchinario	4.851	16.467
3) attrezzature industriali e commerciali	3.089.605	3.485.580
4) altri beni	40.432	26.584
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.551	1.551
Totale immobilizzazioni materiali	3.139.040	3.533.944
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	10.000	10.000
Totale partecipazioni	10.000	10.000
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	670.000	670.000
Totale crediti verso controllanti	670.000	670.000
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.636.265	2.708.951
esigibili oltre l'esercizio successivo	146.915	293.829
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.783.180	3.002.780
Totale crediti	3.453.180	3.672.780
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.463.180	3.682.780
Totale immobilizzazioni (B)	6.909.885	7.598.911
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	298.844	277.259
Totale rimanenze	298.844	277.259
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.524.411	4.757.300
Totale crediti verso clienti	3.524.411	4.757.300
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	528.476	531.334
Totale crediti verso controllanti	528.476	531.334
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.459.028	1.170.466
esigibili oltre l'esercizio successivo	64.384	386.162
Totale crediti tributari	1.523.412	1.556.628
5-ter) imposte anticipate	1.596.289	1.478.357
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	423.208	365.163

esigibili oltre l'esercizio successivo	23	-
Totale crediti verso altri	423.231	365.163
Totale crediti	7.595.819	8.688.782
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.382.062	2.230.355
3) danaro e valori in cassa	1.732	1.402
Totale disponibilità liquide	5.383.794	2.231.757
Totale attivo circolante (C)	13.278.457	11.197.798
D) Ratei e risconti	6.501	3.713
Totale attivo	20.194.843	18.800.422
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.120	120.120
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	206	206
IV - Riserva legale	32.478	32.478
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.333.908	1.333.908
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	248.432	113.683
Totale altre riserve	1.582.340	1.447.591
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(11.924.777)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.003.280	(11.924.777)
Totale patrimonio netto	1.813.647	(10.324.382)
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	53.088	61.763
4) altri	5.445.421	10.854.044
Totale fondi per rischi ed oneri	5.498.509	10.915.807
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	817.900	865.552
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	372	-
Totale debiti verso banche	372	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.756.238	4.660.918
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.127.555	-
Totale debiti verso fornitori	2.883.793	4.660.918
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	350.977	296.271
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.088	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	358.065	296.271
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	520.577	457.911
esigibili oltre l'esercizio successivo	66	-
Totale debiti tributari	520.643	457.911
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.221	283.681
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	314.221	283.681
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	472.388	10.351.599
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.397.859	-
Totale altri debiti	6.870.247	10.351.599
Totale debiti	10.947.341	16.050.380

E) Ratei e risconti	1.117.446	1.293.065
Totale passivo	20.194.843	18.800.422

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.686.039	11.154.944
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	175.620	350.896
altri	47.526	456.005
Totale altri ricavi e proventi	223.146	806.901
Totale valore della produzione	11.909.185	11.961.845
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.426.640	2.551.664
7) per servizi	4.809.679	4.934.989
8) per godimento di beni di terzi	550.087	641.551
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.357.865	2.650.749
b) oneri sociali	711.526	682.261
c) trattamento di fine rapporto	174.998	183.462
Totale costi per il personale	3.244.389	3.516.472
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	74.522	76.467
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	501.758	340.431
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	397	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	576.677	416.898
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(21.585)	(12.804)
12) accantonamenti per rischi	444.128	4.029.838
14) oneri diversi di gestione	77.492	292.060
Totale costi della produzione	12.107.507	16.370.668
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(198.322)	(4.408.823)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12.120.591	458.504
Totale proventi diversi dai precedenti	12.120.591	458.504
Totale altri proventi finanziari	12.120.591	458.504
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.379	8.132.314
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.379	8.132.314
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	12.119.212	(7.673.810)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.920.890	(12.082.633)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	35.542	-
imposte differite e anticipate	(117.932)	72.863
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	230.719
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(82.390)	(157.856)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.003.280	(11.924.777)

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	12.003.280	(11.924.777)
Imposte sul reddito	(82.390)	(157.856)
Interessi passivi/(attivi)	(12.119.212)	2.345.314
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(198.322)	(9.737.319)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	444.128	4.029.838
Ammortamenti delle immobilizzazioni	576.280	416.898
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	17.523	5.346.015
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.037.931	9.792.751
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	839.609	55.432
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(21.585)	(12.804)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.232.889	(1.238.562)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	860.268	(381.843)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.788)	1.597
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(175.619)	958.163
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	245.670	3.382.076
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.138.835	2.708.627
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.978.444	2.764.059
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	3.260	456.756
(Imposte sul reddito pagate)	-	(3.232)
(Utilizzo dei fondi)	(77.534)	(1.168.967)
Totale altre rettifiche	(74.274)	(715.443)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.904.170	2.048.616
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(106.854)	(297.951)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(456.709)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	219.600	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	112.746	(754.660)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	372	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	134.749	113.683
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	135.121	113.683
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.152.037	1.407.639
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.230.355	823.310
Danaro e valori in cassa	1.402	808

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.231.757	824.118
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.382.062	2.230.355
Danaro e valori in cassa	1.732	1.402
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.383.794	2.231.757