

AURELIA HOSPITAL SRL**Bilancio di esercizio al 31/12/2024**

Dati Anagrafici	
Sede in	ROMA
Codice Fiscale	17247141009
Numero Rea	1705825
P.I.	03831150366
Capitale Sociale Euro	300.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
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	Garofalo Health Care S.p.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Raffaele Garofalo S.a.p.A.
Paese della capogruppo	Italia
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Bilancio al 31/12/2024

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2024	31/12/2023
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	29.214	41.214
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	95.284	105.780
7) Altre	112.256	136.849
Totale immobilizzazioni immateriali	236.754	283.843
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	34.051.322	34.340.543
2) Impianti e macchinario	805.642	822.445
3) Attrezzature industriali e commerciali	3.031.931	2.513.932
4) Altri beni	420.011	291.748
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.940.256	130.899
Totale immobilizzazioni materiali	40.249.162	38.099.567
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate	15.440.957	15.440.957
Totale partecipazioni (1)	15.440.957	15.440.957
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.349.098	1.745.905
Totale crediti verso imprese controllate	1.349.098	1.745.905
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	86.983	197.375
Totale crediti verso altri	86.983	197.375
Totale Crediti	1.436.081	1.943.280
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	16.877.038	17.384.237
Totale immobilizzazioni (B)	57.362.954	55.767.647
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	682.304	541.542
Totale rimanenze	682.304	541.542
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	13.371.538	10.203.239
Totale crediti verso clienti	13.371.538	10.203.239
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	353.979	1.077.454
Totale crediti verso imprese controllate	353.979	1.077.454
4) Verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.371.788	0
Totale crediti verso controllanti	1.371.788	0
5-bis) Crediti tributari		

Esigibili entro l'esercizio successivo	8.019	37.901
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.103	0
Totale crediti tributari	15.122	37.901
5-ter) Imposte anticipate	1.259.614	2.411.821
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.500.173	3.409.993
Totale crediti verso altri	1.500.173	3.409.993
Totale crediti	17.872.214	17.140.408
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	1.420.570	2.080.381
2) Assegni	0	32.914
3) Danaro e valori in cassa	13.728	10.533
Totale disponibilità liquide	1.434.298	2.123.828
Totale attivo circolante (C)	19.988.816	19.805.778
D) RATEI E RISCONTI	28.296	2.608
TOTALE ATTIVO	77.380.066	75.576.033

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2024	31/12/2023
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	300.000	300.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	12.269.098	12.269.098
Totale altre riserve	12.269.098	12.269.098
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-2.119.993	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-810.438	-2.119.993
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	9.638.667	10.449.105
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	4.409.359	4.552.703
4) Altri	4.297.505	10.253.271
Totale fondi per rischi e oneri (B)	8.706.864	14.805.974
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.981.223	2.296.508
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.137.717	4.441.769
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.424.957	2.552.647
Totale debiti verso banche (4)	2.562.674	6.994.416
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	15.131.642	15.348.662

Totale debiti verso fornitori (7)	15.131.642	15.348.662
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.517.431	19.727.568
Totale debiti verso imprese controllate (9)	22.517.431	19.727.568
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.033.811	0
Totale debiti verso controllanti (11)	12.033.811	0
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	757.899	559.127
Totale debiti tributari (12)	757.899	559.127
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	875.374	1.070.852
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	875.374	1.070.852
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.142.855	4.242.569
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	28.000
Totale altri debiti (14)	3.142.855	4.270.569
Totale debiti (D)	57.021.686	47.971.194
E) RATEI E RISCONTI	31.626	53.252
TOTALE PASSIVO	77.380.066	75.576.033

CONTO ECONOMICO

	31/12/2024	31/12/2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	46.250.525	5.045.245
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	10.654	0
Altri	2.972.918	186.872
Totale altri ricavi e proventi	2.983.572	186.872
Totale valore della produzione	49.234.097	5.232.117
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.544.794	1.186.452
7) Per servizi	14.065.726	2.281.274
8) Per godimento di beni di terzi	911.828	172.227
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	14.236.694	2.045.165
b) Oneri sociali	4.354.811	622.288
c) Trattamento di fine rapporto	1.004.058	153.919
e) Altri costi	45.044	3.723
Totale costi per il personale	19.640.607	2.825.095
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91.188	15.748
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.600.472	185.370
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	66.836	16.367
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.758.496	217.485
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-140.762	139.538
12) Accantonamenti per rischi	1.112.822	79.333
14) Oneri diversi di gestione	4.772.725	232.062
Totale costi della produzione	50.666.236	7.133.466
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-1.432.139	-1.901.349
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Da imprese controllate	53.193	11.068
Altri	16.269	7.996
Totale proventi diversi dai precedenti	69.462	19.064
Totale altri proventi finanziari	69.462	19.064
17) Interessi e altri oneri finanziari		
- verso imprese controllate	466.852	58.977
- verso imprese controllanti	285.810	0
Altri	96.730	40.120
Totale interessi e altri oneri finanziari	849.392	99.097
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-779.930	-80.033
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
18) Rivalutazioni:		
a) Di partecipazioni	1.038.705	0
Totale rivalutazioni	1.038.705	0
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	1.038.705	0

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-1.173.364	-1.981.382
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	-1.371.788	0
Imposte differite e anticipate	1.008.862	138.611
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-362.926	138.611
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-810.438	-2.119.993

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(810.438)	(2.119.993)
Imposte sul reddito	(362.926)	138.611
Interessi passivi/(attivi)	779.930	80.033
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(393.434)	(1.901.349)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.112.822	233.252
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.691.660	201.118
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	(971.869)	16.367
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	1.832.613	450.737
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.439.179	(1.450.612)
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(140.762)	139.538
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.235.135)	407.091
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(217.020)	(82.489)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(25.688)	115.909
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(21.626)	(108.327)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.323.329	(443.944)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(1.316.902)	27.778
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	122.277	(1.422.834)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(779.930)	(80.033)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(7.383.872)	(835.605)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(8.163.802)	(915.638)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(8.041.525)	(2.338.472)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(3.750.067)	(45.951)
Disinvestimenti	0	0

<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(44.099)	0
Disinvestimenti	0	1
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	(108.288)
Disinvestimenti	1.545.904	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	(12.559.098)
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(2.248.262)	(12.713.336)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.187.411)	3.047.560
Accensione finanziamenti	12.904.309	1.558.978
(Rimborso finanziamenti)	(1.116.641)	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	12.569.098
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	9.600.257	17.175.636
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(689.530)	2.123.828
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	2.080.381	0
Assegni	32.914	0
Denaro e valori in cassa	10.533	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.123.828	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.420.570	2.080.381
Assegni	0	32.914
Denaro e valori in cassa	13.728	10.533
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.434.298	2.123.828
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2024**PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2024 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Le informazioni in nota integrativa relative alle voci dello stato patrimoniale e del conto economico sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

La nota integrativa fornisce inoltre tutte le informazioni complementari, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP).

Le informazioni relative alle attività della Società e ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono illustrati nella relazione sulla gestione, mentre i rapporti con le società del gruppo sono contenuti nella presente Nota Integrativa nella sezione ad essi dedicata.

L'esercizio al 31 dicembre 2024 evidenzia una perdita pari ad Euro 810.438.

Attività svolta

La Casa di Cura "Aurelia Hospital" gestita dalla Società Aurelia Hospital S.r.l., è una struttura polispecialistica autorizzata all'esercizio ed accreditata con il Sistema Sanitario Nazionale per la tipologia medico-chirurgica, riabilitazione per 271 posti letto ed accreditata per 236 posti letto come dai provvedimenti di seguito elencati: Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di rientro dai disavanzi del settore sanitario della Regione Lazio n.U00487 del 18 Dicembre 2013, Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di rientro dai disavanzi del settore sanitario della Regione Lazio n.U00426 del 14 novembre 2018, Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di rientro dai disavanzi del settore sanitario della Regione Lazio n.45 del 11 marzo 2020 (RSA Intensiva), Determinazione regionale Deliberazione n.917 del 14 dicembre 2021, Determinazione regionale G00822 del 28 gennaio 2022, Deliberazione n. 710 del 06 novembre 2023 (Voltura dei titoli di autorizzazione all'esercizio e di accreditamento istituzionale della Casa di Cura "Aurelia Hospital" dalla società Aurelia '80 S.p.A. alla società Aurelia Hospital Sr.l., Delibera n. 866 del 07 dicembre 2023 (Rettifica della Deliberazione di Giunta Regionale n. 710 del 06/11/2023), Deliberazione n.342 del 23 maggio 2024 Rilascio dell'accREDITAMENTO istituzione a seguito della riconversione di 10 posti letto da Nefrologia a Medicina Generale e 10 Posti letto dalla Chirurgia Generale alla Medicina Generale e Deliberazione n.579 del 5 agosto 2024 che conferma l'attuale configurazione e revoca l'accREDITAMENTO dei 20 posti letto di RSA Intensiva.IA tale configurazione si devono aggiungere 4 posti letto di OBI (Osservazione Breve Intensiva). La casa di cura, sede di un DEA di I livello, eroga prestazioni nell'area chirurgica, medica, critica e della riabilitazione con il Servizio Sanitario Nazionale, a cui si aggiungono le prestazioni ambulatoriali, di

diagnostica per immagini e le prestazioni ambulatoriali di dialisi La casa di cura si presenta come una realtà collaudata sul territorio e un punto di riferimento per molteplici pazienti che usufruiscono dei servizi prestati dalla stessa. sia in regime di accreditamento con il SSN che in quello privatistico La Società è inoltre una holding che detiene partecipazioni di controllo dirette ed indirette nelle seguenti società: European Hospital S.p.A., Casa di Cura S. Antonio da Padova S.r.l., Samadi S.p.A., Ram S.r.l., Axa Residence S.p.A., Finaur S.r.l., Gestiport S.p.A., Videouno S.r.l. in liquidazione e Radio les S.r.l.

La Società Aurelia Hospital S.r.l. fa parte del Gruppo Raffaele Garofalo & C. s.a.p.a. ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Garofalo Health Care S.p.A.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

La Società ha istituito e dispone di un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa e pertanto idoneo a rilevare tempestivamente eventuali segnali di crisi d'impresa e/o la perdita della continuità aziendale.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITA' E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Si fa presente che la Società è stata costituita il 12 luglio 2023 ed è divenuta pienamente operativa in data 9 novembre 2023 a seguito del conferimento del ramo d'azienda effettuato dalla Aurelia '80 S.p.A. in liquidazione costituito dalla Casa di Cura Aurelia Hospital sita in Roma Via Aurelia 860, dalle partecipazioni da essa possedute e dai rapporti finanziari attivi e passivi con le società partecipate direttamente e indirettamente, pertanto nel raffronto con il precedente esercizio deve tenersi conto della differente durata dei due esercizi.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il bilancio è stato predisposto in conformità ai principi contabili nazionali OIC, applicando i principi di redazione e i criteri di valutazione che seguono.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto della sostanza delle operazioni e dei contratti sottostanti.

Un'informazione è stata considerata rilevante quando la sua omissione o errata indicazione avrebbe potuto ragionevolmente influenzare le decisioni prese dai destinatari primari dell'informazione di bilancio sulla base del bilancio della società.

Nello stato patrimoniale e nel conto economico non si è proceduto a raggruppamenti di voci precedute da numeri arabi e non state indicate le voci che non comportano alcun valore nell'esercizio in corso e in quello precedente. Gli elementi eterogenei eventualmente compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

I crediti e i debiti, ove non specificatamente indicato, si intendono esigibili entro l'esercizio successivo.

Non sussistono elementi dell'attivo e del passivo dello stato patrimoniale che ricadano sotto più voci dello stesso schema previsto dall'art. 2424 del codice civile. Non vi sono state deroghe alle disposizioni previste degli articoli 2423 e 2423 bis del codice civile.

Il seguente bilancio è pertanto 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 di esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti accumulati. Qualora la disponibilità all'uso e la capacità di produrre benefici economici delle attività in analisi siano posticipati agli esercizi successivi esse sono incluse nella voce "immobilizzazioni in corso" e non vengono ammortizzate. Le immobilizzazioni immateriali sono assoggettate ad ammortamento in misura costante in cinque esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi degli oneri accessori di diretta imputazione. Detto costo è rappresentato al netto degli ammortamenti accumulati. Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo in modo sistematico in funzione della residua possibilità di utilizzazione. Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate integralmente al conto economico. Le spese di manutenzione di natura incrementativa sono attribuite al cespite a cui si riferiscono ed ammortizzate in funzione della residua possibilità di utilizzazione del cespite stesso. 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 seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente ed, in applicazione al principio generale della rilevanza, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, laddove tale quota di ammortamento ridotta non si discosti significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite diviene disponibile e pronto all'uso. Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari generici: 10%

Impianti speciali: 12,5%
Mobili e arredi: 10%
Attrezzatura generica varia: 25%
Attrezzatura specifica - macchinari: 12,50%
Apparecchiature elettroniche: 20%
Biancheria ed affini: 40%
Sistemi telefonici: 20%
Mobili ufficio: 10%
Autoveicoli: 20%
Autovetture: 25%
Macchine elettroniche ufficio: 20%
Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Partecipazioni

Secondo quanto previsto dall'OIC 21 le partecipazioni costituiscono investimenti nel capitale di altre imprese e sono esposte al costo di acquisto, vale a dire dal prezzo pagato, al quale sono aggiunti i costi accessori direttamente imputabili all'operazione di acquisto o di costituzione e al netto di eventuali svalutazioni in conformità a quanto previsto dall'art. 2426 c.c. Di conseguenza tale costo non viene mantenuto se la partecipazione, alla data di chiusura dell'esercizio, risulta durevolmente inferiore al valore di costo.

Rimanenze

Secondo quanto previsto dall'OIC 13 le rimanenze di magazzino sono valutate con il metodo del FIFO che rispecchia l'andamento dei prezzi di mercato. Secondo tale metodo si assume che le quantità acquistate in epoca più remota siano le prime ad essere utilizzate, per cui restano in magazzino le quantità relative agli acquisti più remoti.

Crediti

I crediti sono stati valutati al valore di presumibile realizzo e esposti al netto di eventuali rettifiche ritenute adeguate a fronteggiare eventuali rischi di inesigibilità. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. L'entità del fondo è commisurata all'entità dei rischi relativi a specifici crediti. Si evidenzia che al 31 dicembre 2024 non sussistono partite creditorie con riferimento alle quali sia risultata necessaria l'applicazione del metodo del "costo ammortizzato" previsto dall'art. 2426 comma 1, n. 8 c.c. Per i crediti di durata inferiore ai dodici mesi o per quelli superiori ai dodici mesi, ma sorti antecedentemente al 2016, la rilevazione è effettuata al valore nominale e secondo un prudente apprezzamento dell'organo amministrativo. Al 31 dicembre 2024 non sussistono crediti in valuta estera.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze

temporanee deducibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale. Il valore di iscrizione tiene conto degli interessi maturati in conto corrente e delle spese addebitate.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo. Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale. Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile. Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività sia soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi. I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo. Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Imposte sul Reddito

Sono determinate sulla base della migliore stima del reddito imponibile determinato nel rispetto della normativa vigente in materia. L'iscrizione delle attività per imposte anticipate avviene quando, a giudizio dell'organo amministrativo, c'è la ragionevole certezza del loro recupero in relazione ai risultati attesi nei prossimi esercizi. Le imposte differite e anticipate sono rilevate rispettivamente sulle differenze temporanee tassabili nei futuri esercizi e imponibili nell'esercizio in cui si rilevano. Le imposte differite sono

rilevate nel "fondo imposte" e non sono rilevate solo nel caso in cui esistano scarse possibilità che il relativo debito insorga. I crediti/debiti verso l'erario per le imposte ired e irap, sono esposti al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio e delle ritenute subite.

Debiti

L'art. 2426, comma 1, n. 8 c.c. prescrive che "i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale". Si evidenzia, peraltro, che al 31 dicembre 2024 non sussistono partite debitorie con riferimento alle quali sia risultata necessaria l'applicazione del metodo del "costo ammortizzato". Pertanto, come riportato per i crediti, per i debiti di durata inferiore ai dodici mesi o per quelli superiori ai dodici mesi, ma sorti antecedentemente al 2016, la rilevazione è avvenuta al valore nominale. Al 31 dicembre 2024 non sussistono debiti in valuta estera.

Costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo il principio della competenza e della prudenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e rettifiche, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

Rapporti con correlate

Nella classificazione in bilancio e nelle informazioni in nota integrativa, per controllanti si intendono le società che direttamente o indirettamente esercitano il controllo o l'influenza dominante, come definito dall'art. 2427 bis comma 1, n. 22 del c.c. I rapporti con le parti correlate sono regolati a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 236.754 (€ 283.843 nel precedente esercizio).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegnere	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	41.214	0	105.780	0	0	0	136.849	283.843
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	41.214	0	105.780	0	0	0	136.849	283.843
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	2.607	0	41.491	0	0	0	1	44.099
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0

Ammortamento dell'esercizio	14.607	0	51.987	0	0	0	24.594	91.188
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	-12.000	0	-10.496	0	0	0	-24.593	-47.089
Valore di fine esercizio								
Costo	45.942	0	160.245	0	0	0	137.503	343.690
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.728	0	64.961	0	0	0	25.247	106.936
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	29.214	0	95.284	0	0	0	112.256	236.754

Le Immobilizzazioni immateriali si riferiscono prevalentemente alle licenze d'uso per software e spese di manutenzione straordinaria capitalizzate provenienti dall'acquisizione del ramo d'azienda.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art.2426 c.1, n.3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 40.249.162 (€ 38.099.567 nel precedente esercizio).La riclassificazione è riferibile alla corretta allocazione delle singole voci rispetto ai raggruppamenti. Essa non genera alcuna variazione numeraria in termini di saldi

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	35.429.609	2.427.803	17.864.766	2.676.872	130.899	58.529.949
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.089.066	1.605.358	15.350.834	2.385.124	0	20.430.382

Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	34.340.543	822.445	2.513.932	291.748	130.899	38.099.567
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	311.120	236.847	1.265.527	201.575	1.809.357	3.824.426
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	47.946	-40.081	-7.865	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	768	73.591	0	0	74.359
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti o dell'esercizio	600.341	300.828	633.856	65.447	0	1.600.472
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	-289.221	-16.803	517.999	128.263	1.809.357	2.149.595
Valore di fine esercizio						
Costo	35.740.728	2.633.771	18.631.871	2.892.162	1.940.256	61.838.788
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.689.406	1.828.129	15.599.940	2.472.151	0	21.589.626
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	34.051.322	805.642	3.031.931	420.011	1.940.256	40.249.162

Le immobilizzazioni in corso si riferiscono essenzialmente a lavori di adeguamento per il "Progetto Cuore" per il quale si rimanda, per maggiori dettagli, alla relazione di gestione.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art.2426 c.1, n.3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 15.440.957 (€ 15.440.957 nel precedente esercizio).

I valori delle partecipazioni si riferiscono ai bilanci chiusi al 31 dicembre 2024. Vi precisiamo, inoltre, che la

Società non ha partecipazioni che comportano responsabilità illimitata.

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 1.436.081 (€ 1.943.280 nel precedente esercizio),

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Verso imprese controllate esigibili entro esercizio successivo	1.745.905	0	1.745.905	0	0
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	197.375	0	197.375	0	0
Totale	1.943.280	0	1.943.280	0	0

	(Svalutazioni)/ R ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/(decrementi)	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale
Verso imprese controllate esigibili entro esercizio successivo	0	0	-396.807	1.349.098	0	1.349.098
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	0	0	-110.392	86.983	0	86.983
Totale	0	0	-507.199	1.436.081	0	1.436.081

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	1.745.905	-396.807	1.349.098	1.349.098	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	197.375	-110.392	86.983	0	86.983	0
Totale crediti immobilizzati	1.943.280	-507.199	1.436.081	1.349.098	86.983	0

I "crediti immobilizzati verso imprese controllate" si riferiscono a crediti finanziari fruttiferi regolati a condizioni di mercato verso European Hospital S.p.a, (Euro 125.202), Casa di cura S. Antonio da Padova

S.r.l. (Euro 1.223.106) e Axa residence S.pa. (Euro 790).

I "crediti immobilizzati verso altri" si riferiscono a depositi cauzionali.

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

	Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice Fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimoni o netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	European Hospital S.p.a.	Italia	07428640580	3.366.480	-113.372	6.433.432	5.789.445	89,99	13.322.911
	S. Antonio da Padova S.r.l.	Italia	01415130580	91.800	818.959	1.801.905	9.030	0,50	572
	Samadi S.p.a.	Italia	00483250585	1.560.000	378.153	12.604.286	6.231.559	49,44	2.117.473
	Axa Residence S.p.a.	Italia	04775680582	200.000	-202.733	-107.614	-102.233	95,00	1
Totale									15.440.957

La partecipazione nella European Hospital S.p.A. non è stata svalutata al corrispondente valore del patrimonio netto ritenuto che il costo di iscrizione non sia inferiore al valore di realizzo. Peraltro, il piano di attività 2025 della European Hospital S.p.A. presenta un risultato della gestione operativa positivo e ampiamente capiente rispetto alla perdita riportata nell'esercizio 2024

Si precisa inoltre che, per la partecipata Axa Residence S.p.A, è accantonato un apposito fondo copertura perdite di Euro 150 mila.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono descritti nella prima parte della presente Nota Integrativa.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 682.304 (€ 541.542 nel precedente esercizio),

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	541.542	140.762	682.304
Totale rimanenze	541.542	140.762	682.304

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 17.872.214 (€ 17.140.408 nel precedente esercizio),

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	21.771.183	0	21.771.183	8.399.645	13.371.538
Verso imprese controllate	353.979	0	353.979	0	353.979
Verso controllanti	1.371.788	0	1.371.788	0	1.371.788
Crediti tributari	8.019	7.103	15.122		15.122
Imposte anticipate			1.259.614		1.259.614
Verso altri	1.500.173	0	1.500.173	0	1.500.173
Totale	25.005.142	7.103	26.271.859	8.399.645	17.872.214

Il fondo svalutazione crediti si riferisce per Euro 8.176.539 ad interessi di mora ed a sorte capitale per Euro 223.106 Nel corso dell'esercizio il fondo svalutazione crediti è stato incrementato di Euro 66.836 e ridotto di Euro 822.235 (per migliore allocazione al fondo rischi).

La tabella che segue mette in evidenza il saldo dei crediti secondo le scadenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	10.203.239	3.168.299	13.371.538	13.371.538	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	1.077.454	-723.475	353.979	353.979	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	1.371.788	1.371.788	1.371.788	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	37.901	-22.779	15.122	8.019	7.103	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.411.821	-1.152.207	1.259.614			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.409.993	-1.909.820	1.500.173	1.500.173	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	17.140.408	731.806	17.872.214	16.605.497	7.103	0

Crediti verso clienti

Ammontano ad Euro 13.371.538 e si riferiscono per Euro 291.695 a crediti verso clienti privati per Euro 1.947.539 a crediti commerciali verso correlate e per Euro 11.132.302 a crediti verso ASL.

Crediti verso imprese controllate

Ammontano ad Euro 353.979, nel precedente esercizio ammontavano ad Euro 1.077.454.

Si riferiscono a crediti di natura commerciale

Crediti verso Controllanti

Ammontano ad Euro 1.371.788 e si riferiscono al Credito per IRES e Interessi passivi indeducibili trasferiti al consolidato fiscale della Controllante Garofalo Health Care S.p.A. e si incrementano per pari importo rispetto allo scorso esercizio

Crediti tributari

Ammontano ad Euro 15.122 di cui Euro 4.468 per ritenute su interessi attivi bancari, Euro 3.551 per Credito d'imposta R&S entro l'esercizio successivo ed Euro 7.103 Credito d'imposta R&S. oltre l'esercizio in conformità a quanto previsto dal Decreto Attuativo del 27 maggio 2015 del Ministero Economia e Finanze e successive modificazioni; sono stati rispettati i criteri per la corretta applicazione e rendicontazione dei costi

sostenuti per la ricerca e sviluppo dettati dall'art. 1 L. 160 del 27/12/2019 e dell'art.2 del decreto 26 maggio 2020 del Ministero Economia e Finanze tenendo conto dei principi generali e dei criteri contenuti nel manuale di Frascati dell'OCSE .

Imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate, pari ad Euro 1.259.614, sono stati calcolati secondo il principio della prudenza, utilizzando le aliquote di imposta in vigore nell'esercizio 2024. Tali crediti rappresentano l'effetto sulle differenze temporanee tra il risultato civilistico e quello fiscale che si prevede si riverseranno nei prossimi esercizi.

Si evidenzia che il saldo è formato per Euro 2.411.821 quale valore inizio esercizio e per la restante parte dalla movimentazione successiva che viene riportata nella seguente tabella.

Crediti per imposte anticipate	IRES/IRAP valore di inizio esercizio	IRES/IRAP utilizzi	IRES/IRAP incrementi	IRES/IRAP valore di fine esercizio
	2.411.821	(121.300)	49.847	
Acc.to ENPAM		(2.205)	1.997	
Acc.to controlli Asl		(82.259)	22.480	
Acc.to Fondo Rischi		(915.251)	183.872	
Acc.to Fondo Spese		(210.830)	111.533	
Acc.to F.do Sv. Crediti		(197.336)		
Quote Associative non pagate UNINDUSTRIA		(5.416)	5.462	
Compenso Amm.ri non corrisposto			7.200	
TOTALE	2.411.821	(1.534.597)	382.391	1.259.614

Le imposte anticipate che ammontano ad Euro 1.259.616 al 31 dicembre 2024 sono composte per Euro 1.062.300 da imposte anticipate IRES e per Euro 197.314 da imposte anticipate IRAP, di cui le più significative si riferiscono all'accantonamento per i controlli di appropriatezza ASL (Euro 118.506), all'accantonamento per rischi di responsabilità civile (Euro 927.463) ed all'accantonamento al fondo svalutazione crediti tassato (Euro 27.301).

Si ritiene che le imposte anticipate siano recuperabili mediante imponibili futuri, peraltro il recupero delle anticipate IRES prescinde dai risultati futuri conseguiti dalla Società, essendo comunque previsto nella convenzione con la consolidante il riconoscimento delle imposte sulle eventuali perdite trasferite.

Crediti verso altri

I crediti verso altri entro l'esercizio, ammontano ad Euro 1.500.173 e si riferiscono in massima parte al credito con la Regione per il contributo previsto per rinnovo del contratto collettivo non medico AIOP (Euro 1.248.812).

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.434.298 (€ 2.123.828 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.080.381	-659.811	1.420.570
Assegni	32.914	-32.914	0
Denaro e altri valori in cassa	10.533	3.195	13.728
Totale disponibilità liquide	2.123.828	-689.530	1.434.298

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 28.296 (€ 2.608 nel precedente esercizio). Non sussistono importi di durata superiore ai 5 anni.

La composizione dei movimenti delle singole voci sono così rappresentate:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	145	145
Risconti attivi	2.608	25.543	28.151
Totale ratei e risconti attivi	2.608	25.688	28.296

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 9.638.667 (€ 10.449.105 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

Le "Altre Riserve" sono interamente costituite dalla Riserva di conferimento.

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	300.000	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	12.269.098	0	0	0
Totale altre riserve	12.269.098	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	-2.119.993	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-2.119.993	0	2.119.993	0
Totale Patrimonio netto	10.449.105	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		300.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		12.269.098
Totale altre riserve	0	0		12.269.098
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-2.119.993
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-810.438	-810.438
Totale Patrimonio netto	0	0	-810.438	9.638.667

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dal prospetto sottostante:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	300.000			300.000	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	12.269.098	Conferimento	A,B,C	12.269.098	0	0
Totale altre riserve	12.269.098			12.269.098	0	0
Totale	12.569.098			12.569.098	0	0
Quota non distribuibile				2.959.645		
Residua quota distribuibile				9.609.453		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

La quota non distribuibile è pari ai costi di impianto e sviluppo da ammortizzare ed alle perdite conseguite.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.706.864 (€ 14.805.974 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	4.552.703	0	10.253.271	14.805.974
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	1.112.822	1.112.822
Utilizzo nell'esercizio	0	143.344	0	7.890.823	8.034.167
Altre variazioni	0	0	0	822.235	822.235
Totale variazioni	0	-143.344	0	-5.955.766	-6.099.110
Valore di fine esercizio	0	4.409.359	0	4.297.505	8.706.864

Il fondo imposte differite si riferisce alle imposte sulla rivalutazione effettuata dalla conferente con effetti solo civilistici dell'immobile destinato a casa di cura (Euro 3.920.797) che ha comportato un disallineamento tra il costo civilistico e quello fiscalmente riconosciuto e alle imposte differite sugli ammortamenti del 2020 e del 2021 sospesi dalla conferente secondo quanto previsto dalla Legge n. 126/2020 e dalla Legge n. 15/2022.

Gli altri fondi sono così suddivisi:

ALTRI FONDI	Valore di Inizio Esercizio	Accantoname nto nell'esercizio	*Altre Variazioni	Utilizzi e Rilasci	Totale Altre Fondi
	10.253.271	1.112.822	822.235	7.890.823	4.297.505
Fondo Accantonamento rischi per responsabilità civili Oneri futuri	6.686.765	863.000		3.907.275	3.642.490
Fondo Accantonamenti per rettifiche ricavi	618.615	55.000	822.235	1.185.657	310.193
Fondo Accantonamenti per rischi giuslavoristici	-	186.500			186.500
Fondo Accantonamenti per altri rischi	9.186	8.322		9.186	8.322
Fondo Copertura perdite controllate	2.938.705			2.788.705	150.000

* Altre Variazioni: Miglior Imputazione accantonamento rettifiche ASL

In merito al fondo rischi per responsabilità civile, la voce espone quanto accantonato per far fronte ad oneri derivanti da richieste di risarcimento danni per l'attività tipica svolta dalla società.

Nella valutazione di tali fondi sono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si procede alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

La Aurelia Hospital S.r.l. adotta la seguente policy di gestione e valutazione dei rischi di RC.

- 1) l'ufficio Legale centrale riceve le richieste di risarcimento danni;
- 2) la richiesta pervenuta alimenta un file, gestito dal medesimo ufficio legale interno che riepiloga le richieste di risarcimento danni e le cause già in corso;
- 3) è stato costituito il Comitato di Valutazione dei Sinistri (Co.Va.Si) che si compone delle seguenti professionalità: Legale Rappresentante della Società, Medico Legale, Avvocato di Medicina Legale, Legali interni della Società, Direttore Sanitario.
- 4) Il citato Co.Va.Si., che si riunisce periodicamente, ha il compito di:
 - esaminare le principali richieste di risarcimento danni pervenute, alla luce delle specifiche competenze delle professionalità che lo compongono;
 - effettuare una stima approssimativa della consistenza economica della pretesa risarcitoria anche ai fini della valutazione della congruità del FRO;
 - l'ufficio Legale, tenuto conto delle indicazioni dei legali esterni della Società e del Co.Va.Si., ove coinvolto, aggiorna il prospetto menzionato evidenziando, in una specifica colonna, la "probabilità del rischio di soccombenza";
 - al fine di delineare il rischio economico si è ritenuto di adottare le seguenti percentuali a seconda delle probabilità di soccombenza:

Remota - 0%

Possibile - 0%

Probabile - 100%

-le citate percentuali si applicano ai valori, descritti in una specifica colonna del prospetto di monitoraggio, che rappresentano la "passività potenziale" stimata alla luce delle richieste pervenute integrate dalle valutazioni dei legali esterni, interni e del Co.Va.Si. ove coinvolto.

-l'aggiornamento delle valutazioni dei rischi in essere e dei relativi accantonamenti viene effettuata semestralmente.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 1.981.223 (€ 2.296.508 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati e la variazione è così costituita dagli incrementi per accantonamenti e dai decrementi per gli utilizzi.

Gli utilizzi comprendono sia gli importi liquidati che quelli trasferiti all'INPS.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.296.508
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.004.058
Utilizzo nell'esercizio	1.319.343
Altre variazioni	0
Totale variazioni	-315.285
Valore di fine esercizio	1.981.223

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 57.021.686 (€ 47.971.194 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	6.994.416	-4.431.742	2.562.674
Debiti verso fornitori	15.348.662	-217.020	15.131.642
Debiti verso imprese controllate	19.727.568	2.789.863	22.517.431
Debiti verso controllanti	0	12.033.811	12.033.811
Debiti tributari	559.127	198.772	757.899
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.070.852	-195.478	875.374
Altri debiti	4.270.569	-1.127.714	3.142.855
Totale	47.971.194	9.050.492	57.021.686

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile.

I debiti verso banche si riferiscono a scoperti di conto corrente e per euro 10.027 ad un finanziamento concesso da banca intesa alla conferente Aurelia '80 S.p.A. per un importo iniziale di Euro 4.500.000 da rimborsare in rate trimestrali di cui l'ultima 31 marzo 2027. Il Valore residuo Euro 2.552.647 entro i 12 mesi Euro 1.127.690 e Valore residuo oltre i 12 mesi Euro 1.424.957

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	6.994.416	-4.431.742	2.562.674	1.137.717	1.424.957	0
Debiti verso fornitori	15.348.662	-217.020	15.131.642	15.131.642	0	0
Debiti verso imprese controllate	19.727.568	-2.789.863	22.517.431	22.517.431	0	0
Debiti verso controllanti	0	12.033.811	12.033.811	12.033.811	0	0
Debiti tributari	559.127	198.772	757.899	757.899	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.070.852	-195.478	875.374	875.374	0	0
Altri debiti	4.270.569	-1.127.714	3.142.855	3.142.855	0	0
Totale debiti	47.971.194	9.050.492	57.021.686	55.596.729	1.424.957	0

Debiti verso istituti di previdenza

I debiti verso istituti di previdenza sono prevalentemente riferibili al debito verso INPS e INAIL per oneri riflessi sul rapporto di lavoro dipendente

Debiti verso imprese controllate

I debiti verso le società controllate ammontano ad Euro 22.517.431 al 31.12.2024 ed ammontavano al 31.12.2023 a Euro 19.727.568

Debiti verso controllante

I debiti verso la società controllante ammontano ad Euro 12.033.811 e si incrementano di pari importo. Il debito si compone per Euro 2.505.143 riferibile al finanziamento soci ottenuto in data 29 febbraio 2024 che sarà restituito a fine febbraio 2025 e per Euro 8.960.005 al saldo del rapporto finanziario per Cash Pooling.

Debiti Tributari

I debiti Tributari ammontano al 31.12.2024 ad Euro 757.899 e al 31.12.2023 ammontavano ad Euro 559.127. Essi si riferiscono per Euro 109.950 al debito per IVA da dichiarazione 2024, per Euro 518.865 a ritenute operate sul lavoro subordinato, per Euro 61.678 al debito per ritenute operate sul lavoro autonomo e per Euro 67.406 a tributi regionali e comunali da liquidare.

Altri debiti

Ammontano ad Euro 3.142.855 e si riferiscono in massima parte a stipendi e sinistri definiti.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 31.626 (€ 53.252 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	37.218	-21.626	15.592
Risconti passivi	16.034	0	16.034
Totale ratei e risconti passivi	53.252	-21.626	31.626

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi, per Euro 46.250.525, per categorie di attività.

Il nuovo principio contabile OIC 34 non ha avuto impatti sul bilancio, tenuto conto che il diritto al corrispettivo sulle prestazioni rese matura all'ultimazione delle stesse.

I ricavi a carico del SSN sono condizionati dal budget regionale attribuito alla Struttura limitandone la piena capacità produttiva.

Nell'anno 2024 sono stati conclusi accordi con tutte le primarie compagnie assicurative che hanno consentito lo sviluppo dell'attività privata in regime di ricovero e ambulatoriale.

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricoveri acuti SSN (Area Chirurgica, Area Medica, Area Critica)	25.913.240
	Ricoveri Riabilitazione SSN	4.336.551
	Ricoveri Privati e Integrazioni camere	1.024.681
	Ricavi Ambulatoriali Convenzionati	426.096
	Prestazioni Apa Convenzionate	500.548
	Ricavi ambulatoriali Privati	1.581.032
	Prestazioni Apa Private	84.850
	Prestazioni di dialisi	1.994.710
	Finanziamento di funzione	9.313.554
	Prestazioni di OBI	325.875
	Ricavi per RSA - R1	200.473
	Altri ricavi caratteristici	3.098
	Contributi in c/esercizio	545.817
Total e		46.250.525

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 2.983.572 (€ 186.872 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	0	10.654	10.654
Altri			
Proventi immobiliari	7.530	42.870	50.400
Personale distaccato presso altre imprese	69.067	516.052	585.119
Plusvalenze di natura non finanziaria	0	47.393	47.393
Sopravvenienze e insussistenze attive	9.230	2.177.900	2.187.130
Altri ricavi e proventi	101.045	1.831	102.876
Totale altri	186.872	2.786.046	2.972.918
Totale altri ricavi e proventi	186.872	2.796.700	2.983.572

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le spese materie prime, sussidiarie, di consumo e merci si riferiscono agli acquisti di farmaci, presidi sanitari e materiale protesico.

Spese per Servizi

Le spese per servizi si riferiscono in prevalenza a:

- spese per prestazioni medico professionali e tecniche sanitarie Euro 7.314.123
- spese per utenze Euro 877.198
- spese per manutenzioni Euro 627.287
- spese per servizi di ausiliario e pulizie Euro 1.391.955
- spese per ristorazione Euro 704.230
- spese per trasporti e ambulanze Euro 205.746
- spese per smaltimento rifiuti ospedalieri Euro 572.292
- spese per consulenze professionali e servizi amministrativi Euro 1.457.481 di cui per servizi resi dalla controllante Euro 568.664.

-

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 911.828 (€ 172.227 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	2.016	11.984	14.000
Canoni di leasing beni mobili	0	7.811	7.811
Altri	170.211	719.806	890.017
Totale	172.227	739.601	911.828

La voce "altri" si riferisce a noleggi di attrezzature e biancheria.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute ed accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Il costo del personale ammonta ad Euro 19.640.607.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si riporta alla nota sulle immobilizzazioni. Gli ammortamenti per le immobilizzazioni immateriali ammontano a Euro 91.188 e per le materiali ammontano ad Euro 1.600.472

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 4.772.725 (€ 232.062 nel precedente esercizio).

Si riferiscono, principalmente, all'IVA indetraibile, a risarcimenti non preventivamente accantonati per cause di responsabilità civile, a rettifiche ASL per applicazione dei nuovi parametri di remunerazione dei Finanziamenti delle funzioni Ospedaliere, a rettifiche fatturati anni precedenti non accantonate e a costi non preventivati negli esercizi precedenti

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	6.479	12.239	18.718
IVA indetraibile	158.662	1.767.986	1.926.648
Sopravvenienze e insussistenze passive	34.289	2.382.594	2.416.883
Minusvalenze di natura non finanziaria	0	8.898	8.898
Altri oneri di gestione	32.632	368.946	401.578
Totale	232.062	4.540.663	4.772.725

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ammontano a complessivi Euro -779.930.

I proventi finanziari ammontano a Euro 69.462 e si riferiscono a interessi attivi verso controllate per Euro 53.193 ed ad interessi attivi verso banche per Euro 16.269.

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	91.720
Altri	757.672
Totale	849.392

Gli "altri oneri finanziari" si riferiscono ad interessi passivi verso controllate per Euro 466.852 ,a interessi passivi verso la controllante per Euro 285.810 , a interessi passivi verso le banche per Euro 60.176, a Interessi su finanziamento Banca Intesa per Euro 31.544 e a interessi passivi di mora per Euro 5.010.

MPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	-1.226.528	0	-119.371	-1.058.415	
IRAP	0	0	-23.974	-93.792	
Totale	-1.226.528	0	-143.345	-1.152.207	145.260

La movimentazione delle imposte differite ed anticipate è stata analiticamente esposta nelle sezioni relative ai crediti per imposte anticipate ed imposte differite.

Le imposte IRES anticipate sulla perdita fiscale d'esercizio realizzata anteriormente all'adesione della Società alla procedura di consolidato fiscale, pari ad Euro 561.315, non sono state prudenzialmente iscritte a causa dell'incertezza sui tempi di recupero della stessa.

Di seguito si riportano la tabella di riconciliazione del risultato fiscale con il risultato IRES

IRES			
Risultato Civile Anticipato		-	2.182.226
Imposta Teorica	24%	-	523.734
Variazioni in Aumento			4.036.930
Variazioni in Diminuzione		-	6.965.239
Reddito Fiscale		-	5.110.534
Imposta Effettiva	24%	-	1.226.528

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	37
Operai	5
Altri dipendenti	403
Totale Dipendenti	446

Nella voce Altri Dipendenti sono compresi medici (45), infermieri/ausiliari (310) e tecnici(48)

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	60.000	25.000

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	20.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	20.000

Operazioni con parti correlate, controllanti e controllate

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 22-bis del codice civile vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con le società del Gruppo e con le correlate, precisando che le operazioni sono tutte incluse a normali condizioni di mercato.

.....

	Parte correlata	Natura del rapporto	Crediti commerciali	Crediti finanziari	Debiti commerciali	Debiti finanziari
Dettaglio Operazioni Con le parti correlate	Casa Di cura Città Di Roma S.p.A.	distacchi di personale	1.926.959	0	0	0
	Casa di cura Città di Roma	distacchi di personale	0	0	861.401	0
	Fondazione Enasarco	Prestazioni Sanitarie	1.230	0	0	0
	An.Rama S.p.A.	Rimborsi	3.369	0	0	0
	Villa Von Siebenthal	Rimborsi	15.981	0	0	0
Dettaglio operazioni con le parti Controllanti	Garofalo Health Care S.P.A.	Prestazioni di Servizio	0	0	568.664	0
Dettaglio Operazioni con le parti controllate	Garofalo Health Care S.P.A.	Finanziamento per Cash Pooling	0	0	0	8.960.005
	Garofalo Health Care S.P.A.	Finanziamento Fruttifero	0	0	0	2.505.143
	Garofalo Health Caere S.P.A.	Consolidato Fiscale	0	1.371.788	0	0
	Axa Residence S.P.A.	finanziamento fruttifero	0	790	0	0
	European Hospital S.p.A	finanziamento fruttifero	0	125.202	0	0
	Casa di Cura S. Antonio da Padova Sr.l.	finanziamento fruttifero	0	1.223.106	0	0
	European	finanziamento	0	0	0	4.482.933

	Hospital S.p.A.	fruttifero				
	Gestiport '86 S.P.A.	finanziamento fruttifero	0	0	0	6.034.033
	Samadi S.P.A.	finanziamento fruttifero	0	0	0	11.024.876

	Ricavi vendite e prestazioni	Costi per servizi	Proventi / (Oneri) finanziari	Altri ricavi / (costi)
Debito Operazioni Con le parti correlate	0	0	0	193.439
	0	0	0	-27.754
	5.366	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Debito operazioni con le parti Contrattanti	0	854.473	0	0
	0	0	169.774	0
	0	0	116.036	0
	0	0	0	0
Debito Operazioni con le parti controllate	0	0	16	0
	0	0	5.426	0
	0	0	47.752	0
	0	0	166.988	0
	0	0	86.610	0
	0	0	213.254	0

Operazioni con le parti controllate	Parte correlata	Natura del rapporto	Crediti commerciali	Crediti finanziari	Debiti commerciali	Debiti finanziari
	Radio IES	Rimborsi	932			
	S. Antonio da Padova	Riaddebiti e distacchi	59.861			
	Samadi S.P.A.	Riaddebiti e distacchi	29.080		75.286	
	Finaur	Consolidato fiscale anni perc.	4.773			
	Gestiport '86 S.P.A.	Riaddebiti e distacchi			22.698	
	European Hospital S.p.A.	Riaddebiti e distacchi	264.105			
	European Hospital S.p.A.	Riaddebiti e distacchi e noleggio attrez.		858.249		
Ricavi vendite e prestazioni	Costi materie prime, merci, ecc.	Costi per servizi	Costi per godimento beni di terzi	Proventi / (Oneri) finanziari	Altri ricavi / (costi)	
		19.473			57.529	
					29.573	
	1.868		294.600		321.173	
					145.033	
Operazioni con le parti correlate	Parte correlata	Natura del rapporto	Crediti commerciali	Crediti finanziari	Debiti commerciali	Debiti finanziari
	Casaletto '79 S.r.l.	Fitti Passivi			7.000	
Ricavi vendite e prestazioni	Costi materie prime, merci, ecc.	Costi per servizi	Costi per godimento beni di terzi	Proventi / (Oneri) finanziari	Altri ricavi / (costi)	
			14.000			

Fatti di Rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.

Norme e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte

Il seguente prospetto riporta le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 22 quinquies e 22 sexies del codice civile:

	Insieme più grande	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Raffaele Garofalo & C S.a.p.A	Garofalo Health Care S.p.A.
Città (se in Italia) o stato estero	Roma	Roma
Codice fiscale (per imprese italiane)	4791701008	06103021009
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Roma	Roma

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Garofalo Health Care S.p.A.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

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

	Ultimo esercizio	Esercizio Precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
B) Immobilizzazioni	386.455	342.036
C) Attivo Circolante	46.126	28.795
Totale Attivo	432.582	370.832
Capitale Sociale	31.570	31.570
Riserve	152.583	151.710
Utile (Perdita) dell'esercizio	9.488	1.638
Totale Patrimonio Netto	193.641	184.917
B) Fondi per rischi ed Oneri	134	1
C) Trattamento di fine Rapporto di Lavoro subordinato	192	137
D) Debiti	238.614	185.776
Totale Passivo	238.941	370.832

	Ultimo esercizio	Esercizio Precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della Produzione	4.867	4.641
B) Costi della Produzione	10.103	8.875
C) Proventi e Oneri finanziari	11.854	4.337
Imposte sul Reddito dell'esercizio	2.869	1.534
Utile (Perdita) dell'esercizio	9.488	1.638

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si fa presente che la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di rinviare a nuovo la perdita d'esercizio.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato in quanto ai sensi dell'art.27 del D.Lgs 127/1991 comma 3 è a sua volta controllata dalla società Garofalo Health Care S.p.A. con sede in Roma che provvede alla redazione del bilancio consolidato.

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mariano Garofalo



Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

