

TRUST MEDICAL S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

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

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	63	947
II - Immobilizzazioni materiali	962.052	699.254
Totale immobilizzazioni (B)	962.115	700.201
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.055	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	184.263	163.516
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.968	20.151
Totale crediti	195.231	183.667
IV - Disponibilità liquide	847.371	1.376.659
Totale attivo circolante (C)	1.046.657	1.560.326
D) Ratei e risconti	26.802	29.731
Totale attivo	2.035.574	2.290.258
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	40.000	40.000
IV - Riserva legale	8.000	8.000
VI - Altre riserve	1.023.878 ⁽¹⁾	1.023.878
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(129.110)	74.890
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(242.862)	(204.000)
Totale patrimonio netto	699.906	942.768
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	21.950	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	891.825	717.222
esigibili oltre l'esercizio successivo	398.617	601.592
Totale debiti	1.290.442	1.318.814
E) Ratei e risconti	23.276	28.676
Totale passivo	2.035.574	2.290.258

(1)

Altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Versamenti in conto capitale	1.023.878	1.023.878

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.469.306	2.161.243
5) altri ricavi e proventi		
altri	19.928	10.653
Totale altri ricavi e proventi	19.928	10.653
Totale valore della produzione	2.489.234	2.171.896
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	181.459	142.920
7) per servizi	2.102.519	1.945.815
8) per godimento di beni di terzi	170.140	172.657
9) per il personale		
a) salari e stipendi	128.546	-
b) oneri sociali	38.188	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.845	-
c) trattamento di fine rapporto	9.845	-
Totale costi per il personale	176.579	-
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	101.842	102.924
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	884	2.713
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	100.958	100.211
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	457	1.200
Totale ammortamenti e svalutazioni	102.299	104.124
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(4.055)	-
14) oneri diversi di gestione	34.322	27.750
Totale costi della produzione	2.763.263	2.393.266
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(274.029)	(221.370)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	42.134	47.913
Totale interessi e altri oneri finanziari	42.134	47.913
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(42.134)	(47.913)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(316.163)	(269.283)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	73.301	65.283
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(73.301)	(65.283)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(242.862)	(204.000)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 242.862, dopo ammortamenti per Euro 101.842.

L'esercizio 2024 ha registrato un incremento dei ricavi, cresciuti da Euro 2.161.243 del 2023 a Euro 2.469.306 del 2024. Nonostante ciò, il risultato finale registra una perdita dovuta principalmente ai costi del nuovo Centro Polispecialistico (NoLo) aperto da poco più di due anni.

Attività svolte

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

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'anno 2024, l'economia italiana ha registrato una lieve crescita rispetto al 2023, con un incremento del PIL dello 0,5%, risultato inferiore rispetto all'1% previsto a inizio anno. La debolezza del commercio mondiale ha determinato nel 2024, a livello macroeconomico, una riduzione degli scambi con l'estero e delle esportazioni. Si segnala, inoltre, che nell'anno l'inflazione ha rallentato più velocemente del previsto grazie al calo dei prezzi delle materie prime energetiche, i consumi privati hanno ripreso vigore e le condizioni del mercato del lavoro si sono mantenute solide in molte aree.

Sullo scenario internazionale pesa ancora l'incertezza legata al rischio dell'aggravarsi delle tensioni geopolitiche, sia per la guerra Russia-Ucraina che per il conflitto in Medio Oriente.

La Vostra Società ha proseguito regolarmente la propria attività e ha registrato nel 2024 un incremento dei ricavi rispetto a quelli del 2023.

Criteri di formazione

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

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

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

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.C, la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D. Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Si precisa che il bilancio in oggetto è stato redatto secondo i principi contabili nazionali OIC in vigore con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio (31 dicembre 2024).

Si precisa inoltre che:

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

Principi di redazione

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

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

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

Materiali

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

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

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

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

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

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

Crediti

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

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Imposte sul reddito

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

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

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

In caso di presenza di una perdita fiscale d'esercizio utilizzata nell'ambito del consolidato fiscale, viene riconosciuto dalla consolidante alla società un provento di consolidamento, in base all'aliquota Ires vigente, iscritto a Conto economico dell'esercizio.

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

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

Riconoscimento ricavi

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

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

Si fa presente che, a decorrere dall'esercizio 2024, si rendono applicabili il nuovo principio contabile OIC 34 “Ricavi” e gli emendamenti ai principi contabili approvati nel marzo 2024. A riguardo si segnala che la società, redigendo il bilancio in forma abbreviata, ha optato per la non separazione delle singole unità elementari di contabilizzazione in presenza di contratti non particolarmente complessi per i quali la separazione produce effetti irrilevanti. Tale deroga è stata applicata per tutti gli eventuali contratti in cui le singole prestazioni non siano formalmente individuate e valorizzate separatamente nel contratto oppure in altri atti legati alla vendita.

Costi della produzione

Sono esposti secondo il principio della competenza economica.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
63	947	(884)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.767	89.274	1.269	94.310
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.767	88.517	1.079	93.363
Valore di bilancio	-	757	190	947
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	757	127	884
Totale variazioni	-	(757)	(127)	(884)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.767	89.274	1.269	94.310
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.767	89.274	1.206	94.247
Valore di bilancio	-	-	63	63

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	31/12/2023	Incremento	Decremento	31/12/2024
Spese di costituzione	3.767	-	-	3.767
Spese per marchio	1.269	-	-	1.269
Software	89.274	-	-	89.274
Totale	94.310	-	-	94.310

Totale movimentazione dei fondi di ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	31/12/2023	Incremento	Decremento	31/12/2023
F.do amm.to spese di costituzione	3.767	-	-	3.767
F.do amm.to spese per marchio	1.079	127	-	1.206
F.do amm.to software	88.517	757	-	89.274
Totale	93.363	884	-	94.247

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali dell'esercizio sono stati pari ad Euro 844.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
962.052	699.254	262.798

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	23.242	778.350	123.909	241.865	1.167.366
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.942	386.890	68.280	-	468.112
Valore di bilancio	10.300	391.460	55.629	241.865	699.254
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	41.416	8.145	314.195	363.756
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	715	59.257	(59.972)	-
Ammortamento dell'esercizio	2.005	75.284	23.669	-	100.958
Totale variazioni	(2.005)	(33.153)	43.733	254.223	262.798
Valore di fine esercizio					
Costo	23.242	820.481	191.311	496.088	1.531.122
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.947	462.174	91.949	-	569.070
Valore di bilancio	8.295	358.307	99.362	496.088	962.052

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali (valori lordi)

Descrizione	31/12/2023	Incremento	Decremento	31/12/2024
Impianti generici	23.243	-	-	23.243
App. biomediche	644.241	34.338	-	678.579
Attrezzature sanitarie	93.964	2.066	-	96.030
Attrezzature non sanitarie	10.955	4.186	-	15.141
Macchine ufficio elettroniche	106.448	64.818	-	171.266
Beni inf. a Euro 516,46	46.651	4.125	-	50.776
Immobilizzazioni in corso	241.865	314.195	59.972	496.088
Totale	1.167.366	423.728	59.972	1.531.122

Gli incrementi dell'esercizio sono stati pari ad Euro 423.728, tra cui euro 34.338 per nuove apparecchiature biomediche ed euro 314.195 per immobilizzazioni in corso. Tali immobilizzazioni sono materiali per l'allestimento delle sale operatorie e la nuova medicina sportiva nella sede di Viale Monza.

Totale movimentazione dei fondi ammortamento delle Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2023	Incremento	Decremento	31/12/2024
F.do amm.to Impianti generici	12.942	2.005	-	14.947

F.do amm.to App. biomediche	295.903	65.468	-	361.371
F.do amm.to Attrezzature sanitarie	61.114	6.643	-	67.757
F.do amm.to Attrezzature non sanitarie	685	1.631		2.316
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	50.819	21.084	-	71.903
F.do amm.to Beni inf. a Euro 516,46	46.650	4.127	-	50.777
Totale	468.112	100.958	-	569.070

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali dell'esercizio sono stati pari ad Euro 100.958.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
4.055	-	4.055

I criteri di valutazione adottati sono motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	4.055	4.055
Totale rimanenze	4.055	4.055

Trust Medical, a fine 2024, ha acquistato materiale necessario per le attività delle nuove sale operatorie che diventeranno operative dal 2025.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
195.231	183.667	11.564

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	80.410	6.813	87.223	87.223	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	65.283	12.768	78.051	78.051	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	11.275	2.270	13.545	3.545	10.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	22.329	(9.096)	13.233	13.233	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.370	(1.191)	3.179	2.211	968
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	183.667	11.564	195.231	184.263	10.968

La voce "Crediti verso clienti" è costituita da crediti pari a nominali Euro 88.100 di cui verso clienti per fatture emesse, per un importo pari ad Euro 11.224 e per fatture da emettere per un importo pari ad Euro 76.618. È inoltre presente un fondo svalutazioni crediti pari ad Euro 619, e quindi i crediti verso clienti netti sono pari ad Euro 87.223.

La voce “Crediti verso controllanti” è costituita dal credito verso Bloom Holding S.p.A., maturato al 31/12/2024 per il provento da consolidato fiscale.

La voce “Crediti tributari” è costituita da crediti verso l'Erario per Irap per a Euro 4.137, e da crediti verso l'erario per il credito d'imposta, Legge 160/2019, per Euro 9.096, scadenti entro i 12 mesi.

La voce “Altri Crediti” è costituita da crediti verso dipendenti per fondo cassa ambulatoriale per un importo pari ad Euro 650 e da depositi cauzionali utenze per un importo pari ad Euro 318, aventi durata oltre 12 mesi, e da crediti verso terzi, per Euro 1.895, arrotondamenti su stipendi per Euro 2 e crediti verso Inps per prestazioni occasionali pari a Euro 314, scadenti entro i 12 mesi.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
847.371	1.376.659	(529.288)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.375.115	(530.161)	844.954
Denaro e altri valori in cassa	1.544	873	2.417
Totale disponibilità liquide	1.376.659	(529.288)	847.371

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
26.802	29.731	(2.929)

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	29.731	(2.929)	26.802
Totale ratei e risconti attivi	29.731	(2.929)	26.802

I risconti attivi sono costituiti principalmente da locazioni passive, consulenze e canoni di assistenza e manutenzione software di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
699.906	942.768	(242.862)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	40.000	-	-		40.000
Riserva legale	8.000	-	-		8.000
Altre riserve					
Versamenti in conto capitale	1.023.878	-	-		1.023.878
Totale altre riserve	1.023.878	-	-		1.023.878
Utili (perdite) portati a nuovo	74.890	(204.000)			(129.110)
Utile (perdita) dell'esercizio	(204.000)	204.000		(242.862)	(242.862)
Totale patrimonio netto	942.768	-		(242.862)	699.906

In data 29 Aprile 2024, l'assemblea dei soci, in sede di approvazione del bilancio d'esercizio precedente, ha deliberato di coprire la perdita d'esercizio, pari ad Euro 204.000, come segue:

- con integrale utilizzo degli utili portati a nuovo per un importo pari a Euro 74.890;
- riportando a nuovo la residua parte pari a Euro 129.110.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	40.000	B
Riserva legale	8.000	A,B
Altre riserve		
Versamenti in conto capitale	1.023.878	A,B,C
Totale altre riserve	1.023.878	
Utili portati a nuovo	(129.110)	A,B,C,D
Totale	942.768	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
21.950	-	21.950

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.845
Altre variazioni	12.105
Totale variazioni	21.950
Valore di fine esercizio	21.950

Il saldo della voce rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti.

Le altre variazioni sono rappresentate dal TFR, maturato al 31/12/2023 e trasferito da altra società.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.290.442	1.318.814	(28.372)

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	808.983	(199.449)	609.534	210.917	398.617
Debiti verso fornitori	400.927	118.957	519.884	519.884	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	88.193	11.677	99.870	99.870	-
Debiti tributari	15.237	4.083	19.320	19.320	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	9.197	9.197	9.197	-
Altri debiti	5.474	27.163	32.637	32.637	-
Totale debiti	1.318.814	(28.372)	1.290.442	891.825	398.617

La voce "Debiti verso banche" è interamente relativa all'accensione di un mutuo BPM nel corso dell'esercizio 2022, per originari Euro 1.000.000, avente una quota scadente entro i 12 mesi, pari ad Euro 210.917, e una quota scadente oltre i 12 mesi, per Euro 398.617, con durata fino al 30/09/2027.

La voce "Debiti verso fornitori" è costituita da debiti verso fornitori per fatture ricevute, per Euro 299.891, e da fatture da ricevere per Euro 219.993.

La voce "Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" è costituita dal debito verso la consociata Nuova Semiramis S.p.A. per un importo pari ad Euro 99.870.

La voce "Debiti tributari" è principalmente costituita da ritenute d'acconto Irpef su lavoro autonomo.

La voce "Debiti verso istituti previdenziali" è costituita principalmente dai debiti verso l'Inps, per Euro 8.447.

La voce "Altri debiti" è costituita principalmente da debiti verso i dipendenti per stipendi da liquidare pari a Euro 10.388, e per ferie e premi per Euro 9.240, nonché da debiti diversi per Euro 10.552, e da altri debiti per Euro 2.457.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
23.276	28.676	(5.400)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	28.676	(5.400)	23.276
Totale ratei e risconti passivi	28.676	(5.400)	23.276

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

I risconti passivi sono principalmente costituiti da proventi per il credito d'imposta nuovi investimenti, Legge 160/2019 e Legge 178/2020.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.489.234	2.171.896	317.338

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.469.306	2.161.243	308.063
Altri ricavi e proventi	19.928	10.653	9.275
Totale	2.489.234	2.171.896	317.338

I ricavi, relativi alle prestazioni sanitarie rese nel periodo in commento, sono pari ad Euro 2.489.234 e registrano un significativo incremento (+14,61 %) rispetto all'esercizio precedente.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.763.263	2.393.266	369.997

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	181.459	142.920	38.539
Servizi	2.102.519	1.945.815	156.704
Godimento di beni di terzi	170.140	172.657	(2.517)
Salari e stipendi	128.546	-	128.546
Oneri sociali	38.188	-	38.188
Trattamento di fine rapporto	9.845	-	9.845
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	884	2.713	(1.829)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	100.958	100.211	747
Svalutazioni crediti attivo circolante	457	1.200	(743)
Variazione rimanenze materie prime	(4.055)	-	(4.055)
Oneri diversi di gestione	34.322	27.750	6.572
Totale	2.763.263	2.393.266	369.997

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

I costi del personale sono relativi ai dipendenti in forza alla società (n.7 nel 2024).

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
(42.134)	(47.913)	5.779

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(42.134)	(47.913)	5.779
Totale	(42.134)	(47.913)	5.779

La voce “Interessi e altri oneri finanziari” è costituita dagli interessi passivi relativi al mutuo BPM, regolato a tassi in linea con quelli di mercato, per Euro 42.134 e da interessi passivi dovuti relativamente ad un ravvedimento operoso per Euro 3.

Utile e perdite su cambi

Al termine dell'esercizio non risultano esserci utili o perdite realizzati su cambi.

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
(73.301)	(65.283)	(8.018)

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	73.301	65.283	8.018
Totale	(73.301)	(65.283)	(8.018)

I proventi da adesione al regime di consolidato fiscale sono relativi alla perdita fiscale dell'esercizio il cui importo è stato trasferito al consolidato fiscale e remunerato in base all'aliquota Ires corrente (24%).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si segnala inoltre che la società:

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

Si precisa inoltre che:

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

Dati sull'occupazione

La società al 31/12/2024 aveva in forza 7 dipendenti.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	39.000	6.344

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile, non vi sono informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale della società.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che possano determinare conseguenze rilevanti sui risultati patrimoniali ed economici rappresentati.

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
B) Immobilizzazioni	163.617.581	163.617.783
C) Attivo circolante	17.436.405	16.255.921
D) Ratei e risconti attivi	187	608
Totale attivo	181.054.173	179.874.312
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	31.100.000	31.100.000
Riserve	144.110.196	143.447.412
Utile (perdita) dell'esercizio	949.026	662.783
Totale patrimonio netto	176.159.222	175.210.195
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.213	484
D) Debiti	4.863.505	4.636.399
E) Ratei e risconti passivi	27.233	27.234
Totale passivo	181.054.173	179.874.312

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	53.204	60.869
B) Costi della produzione	251.192	198.045
C) Proventi e oneri finanziari	1.147.014	776.180
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	(23.779)
Utile (perdita) dell'esercizio	949.026	662.783

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

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci,

nel ringraziarVi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il bilancio d'esercizio al 31/12/2024 qui presentato.

Vi proponiamo di riportare a nuovo la perdita d'esercizio, pari ad Euro 242.862.

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

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

Per il Consiglio di amministrazione

Il Presidente

Giovanni Tria

Dichiarazione di conformità del bilancio

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