

# INTERNATIONAL HOSPITAL S.R.L.

## Bilancio al 31/12/2022

Dati Anagrafici	
Sede in	ROMA
Codice Fiscale	01948820566
Numero Rea	ROMA1237945
P.I.	01948820566
Capitale Sociale Euro	100.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.3
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	sì
Denominazione della società capogruppo	SAN RAFFAELE S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Gli importi presenti sono espressi in Euro

**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO**

	31.12.2022	31.12.2021
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I. Immobilizzazioni immateriali	4.203.725	4.617.255
II. Immobilizzazioni materiali	499.164	531.154
III. Immobilizzazioni finanziarie	24.913	23.853
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>4.727.802</b>	<b>5.172.262</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I. Rimanenze	5151	0
II. Crediti		
Esigibili entro 12 mesi	1.364.683	471.713
Esigibili oltre 12 mesi	48.685	57.000
<b>Totale crediti</b>	<b>1.413.368</b>	<b>528.713</b>
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide	29.655	49.983
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>1.448.174</b>	<b>578.696</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>1.556</b>	<b>1.204</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>6.177.532</b>	<b>5.752.162</b>

**PASSIVO**

	31.12.2022	31.12.2021
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I. Capitale	100.000	100.000
IV. Riserva legale	1.069	1.069
VI. Altre riserve distintamente indicate	4.437.122	4.986.781
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	(1.011.944)	(549.659)
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>3.526.247</b>	<b>4.538.191</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>670.352</b>	<b>741.359</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Esigibili entro 12 mesi	1.961.059	451.612
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>1.961.059</b>	<b>451.612</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>19.874</b>	<b>21.000</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>6.177.532</b>	<b>5.752.162</b>

**CONTO ECONOMICO**

	Esercizio 2022	Esercizio 2021
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.976.032	177.760
a) contributi in conto esercizio	6.015	3.000
b) altri	363.542	258.315
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>369.557</b>	<b>261.315</b>
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.345.589</b>	<b>439.075</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	(69.068)	(11.055)
7) Per servizi	(1.035.249)	(240.937)
8) Per godimento di beni di terzi	(300.940)	(71.803)
9) Per il personale		
a) salari e stipendi	(1.294.942)	(322.528)
b) oneri sociali	(341.216)	(93.350)
c) trattamento di fine rapporto	(122.430)	(37.782)
e) altri costi	(19.152)	(9.409)
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>(1.777.740)</b>	<b>(463.069)</b>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	(434.731)	(332.705)
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	(66.243)	(37.259)
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>(500.974)</b>	<b>(369.964)</b>
11) Variazioni rimanenze di materie prime, suss., di cons. e merci	5.151	0
14) Oneri diversi di gestione	(5.391)	(5.246)
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(3.684.211)</b>	<b>(1.162.074)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>(1.338.622)</b>	<b>(722.999)</b>

**CONTO ECONOMICO (SEGUE)**

	Esercizio 2022	Esercizio 2021
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti da:		
5) altri	0	18
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
17) Interessi e altri oneri finanziari da:		
e) altri	(825)	(24)
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>(825)</b>	<b>(24)</b>
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>(825)</b>	<b>(6)</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)</b>	<b>(1.339.447)</b>	<b>(723.005)</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio		
c) imposte anticipate e differite	21.596	(71)
d) proventi da consolidato fiscale	305.907	173.417
<b>Totale imposte</b>	<b>327.503</b>	<b>173.346</b>
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>(1.011.944)</b>	<b>(549.659)</b>

## Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31.12.2022

### La Società

La società International Hospital S.r.l. gestisce due strutture socio-sanitarie:

- “Villa Grazia” sita in Via Francesco Cherubini (RM) ed acquistata nel novembre 2021 che risulta accreditata per 30 posti letto per RSA estensiva disturbi comportamentali gravi e per prestazioni di Assistenza Domiciliare Integrata (ADI);
- “San Raffaele Monte Mario” sita in Via delle Benedettine (RM) che risulta autorizzata di 30 posti letto di hospice e 20 per RSA R1.

La società è direttamente controllata dalla San Raffaele S.p.A. che ne esercita l'attività di direzione e coordinamento.

### Il bilancio

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2022 è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa essendo lo stesso redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dell'art. 2435-bis c.c.; tale documento corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni del codice civile di cui agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità), aggiornate secondo il Decreto Legislativo n. 139 del 18 agosto 2015 che ha recepito la Direttiva 34/2013/UE.

Rispetto al precedente esercizio, l'adozione dei nuovi principi contabili O.I.C. non ha comportato riclassificazioni con impatto sul risultato o sul patrimonio netto dell'esercizio precedente.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato d'esercizio della società.

### Principi di redazione

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale ed il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come ammesso dall'art. 2423, comma 5 del codice civile.

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del codice civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato e quindi privilegiando gli aspetti sostanziali delle operazioni rispetto a quelli formali;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio.

Si precisa inoltre che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione rispetto a quanto effettuato nei precedenti esercizi e nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2426 c.c.;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

## Criteria di valutazione

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

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

Le aliquote applicate sono qui di seguito riportate:

Costi di impianto ed ampliamento	20,00%
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	20,00%
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere di ingegno	20,00%
Concessioni e licenze	sulla base della concessione
Avviamento (rami d'azienda)	10,00%
Migliorie su beni di terzi	minore tra contratto di locazione e vita utile del bene

L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione dei costi indiretti inerenti la produzione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Le aliquote applicate sono qui di seguito riportate:

Terreni	non ammortizzati
Fabbricati	3,00%
Impianti e macchinari	15,00%
Attrezzature generiche	25,00%
Attrezzature specifiche	12,50%
Mobili e arredi	10,00%
Macchine elettroniche	20,00%
Automezzi ed ambulanze	25,00%

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

I piani di ammortamento, in conformità dell'O.I.C. 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione è corrispondentemente svalutata; qualora negli esercizi successivi vengano meno i presupposti della svalutazione, è ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

### Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in imprese controllate, collegate ed altre sono valutate con il metodo del costo, determinato sulla base del prezzo d'acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti. Il costo è ridotto per perdite durevoli di valore nel caso in cui le partecipate abbiano sostenuto perdite e non siano prevedibili

nell'immediato futuro utili di entità tale da assorbire le perdite sostenute; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

I titoli di debito immobilizzati, quotati e non quotati, sono valutati titolo per titolo, attribuendo a ciascun titolo il costo specificamente sostenuto.

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono iscritte al minore tra costo di acquisto, determinato secondo il metodo della media ponderata ed il valore di presumibile realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Le giacenze di beni obsoleti sono svalutate tenendo conto della possibilità di impiego e realizzo. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti delle svalutazioni effettuate, è ripristinato il costo originario.

### **Crediti**

I crediti sono classificati in relazione alla loro destinazione tra le immobilizzazioni finanziarie o nell'attivo circolante e sono iscritti al valore nominale, rettificati per tenere conto del presumibile valore di realizzo, attraverso la rilevazione di uno specifico fondo di svalutazione e sono esposti al netto delle note credito da emettere.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono iscritte in tali voci quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza economica temporale.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione alla data di redazione del bilancio. I rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile sono indicati nella nota di commento dei fondi, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi ed oneri.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto è stanziato per coprire la passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. In seguito alle modifiche legislative intervenute, la quota di trattamento di fine rapporto maturata a partire dal 2007 è stata versata al fondo di tesoreria gestito dall'Inps o ad altri fondi di previdenza complementare sulla base dell'opzione esercitata dai dipendenti. Tale passività è soggetta a rivalutazione per mezzo d'indici.

### **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Sono commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art. 2427, punto 9 del codice civile.

### **Ricavi e costi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

I ricavi sono iscritti, nel rispetto della competenza economica, al netto di resi, sconti ed abbuoni.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

### **Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti e differite**

Le imposte sul reddito d'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale. Il debito per imposte è rilevato nei debiti del passivo patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite.

Le imposte differite e/o anticipate, commisurate alle differenze temporanee tra i valori civilistici iscritti tra le attività e passività di bilancio ed i corrispondenti valori fiscalmente rilevanti, nonché sulle perdite fiscali pregresse, sono iscritte sulla base delle aliquote fiscali in vigore alla data del bilancio. I futuri benefici d'imposta, derivanti da componenti di reddito a deducibilità differita ed alle perdite fiscali pregresse, sono rilevati qualora sussista la ragionevole certezza della loro recuperabilità ed iscritti nei crediti dell'attivo circolante.

A partire dall'esercizio 2014, la società aderisce al regime di Consolidato Fiscale Nazionale sulla base del D. Lgs. 12 dicembre 2003 n. 344 che consente di determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società che vi partecipano. Di conseguenza, il debito per l'IRES dell'esercizio viene rilevato nel conto "Debiti verso controllanti", mentre il relativo credito nel conto "Crediti verso controllanti".



<b>Informazioni sullo Stato Patrimoniale - Attivo</b>
---

**IMMOBILIZZAZIONI**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Immobilizzazioni Immateriali	4.203.725	4.617.255	(413.530)
Immobilizzazioni Materiali	499.164	531.154	(31.990)
Immobilizzazioni Finanziarie	24.913	23.853	1.060
<b>Totale</b>	<b>4.727.802</b>	<b>5.172.262</b>	<b>(444.460)</b>

**Immobilizzazioni immateriali**

	Situazione al 31/12/2021				
	Costo originario	Rivalutazioni	Fondi amm.to in conto	Svalutazioni	Saldo
Diritti di brev. i. e op. dell'ing.	6.770	0	(4.017)	0	2.753
Avviamento	1.184.373	0	(9.101)	0	1.175.272
Altre immobilizzazioni immateriali	3.751.900	0	(312.670)	0	3.439.230
<b>Totale</b>	<b>4.943.043</b>	<b>0</b>	<b>(325.788)</b>	<b>0</b>	<b>4.617.255</b>

	Situazione al 31/12/2022				
	Costo originario	Rivalutazioni	Fondi amm.to in conto	Svalutazioni	Saldo
Diritti di brev. i. e op. dell'ing.	2.753	0	0	0	2.753
Conc.ni, lic.ze, marchi e dir. sim.	10.600	0	(2.542)	0	8.058
Avviamento	1.175.272	0	(119.519)	0	1.055.753
Immobiliz.ni in corso e acconti	10.601	0	0	0	10.601
Altre immobilizzazioni immateriali	3.751.900	0	(625.340)	0	3.126.560
<b>Totale</b>	<b>4.951.126</b>	<b>0</b>	<b>(747.401)</b>	<b>0</b>	<b>4.203.725</b>

	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - Movimentazioni 2022				
	Acquisizioni/ incrementi	Riclassifiche	Disinvestim.	Ammortam.	Totale
Conc.ni, lic.ze, marchi e dir. sim.	10.600	0	0	(2.542)	8.058
Avviamento	0	0	0	(119.519)	(119.519)
Immobiliz.ni in corso e acconti	10.601	0	0	0	10.601
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	(312.670)	(312.670)
<b>Totale</b>	<b>21.201</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(434.731)</b>	<b>(413.530)</b>

La voce si riferisce prevalentemente all'avviamento relativo all'acquisto da parte della società della struttura Villa Grazia avvenuta nel novembre del 2021 e all'investimento sostenuto per la realizzazione della struttura in cui ha sede la RSA di Monte Mario.

La movimentazione di periodo si riferisce alle quote di ammortamento e all'acquisto dei diritti di utilizzo di un software gestionale.

**Immobilizzazioni materiali**

	Situazione al 31/12/2021				
	Costo originario	Rivalutazioni	Fondi amm.to in conto	Svalutazioni	Saldo
Terreni e fabbricati	3.701	0	(3.701)	0	0
Impianti e macchinari	1.676	0	(880)	0	796
Attrezzature industriali e comm.li	172.551	0	(85.157)	0	87.394
Altre immobilizzazioni materiali:					
<i>Macchine elettroniche e d'uff.</i>	31.593	0	(29.346)	0	2.247
<i>Mobili e arredi</i>	695.781	0	(261.214)	0	434.567
<i>Altri beni</i>	9.500	0	(3.350)	0	6.150
<i>Totale altre immobilizzazioni</i>	736.874	0	(293.910)	0	442.964
Totale	914.802	0	(383.648)	0	531.154

	Situazione al 31/12/2022				
	Costo originario	Rivalutazioni	Fondi amm.to in conto	Svalutazioni	Saldo
Terreni e fabbricati	3.701	0	(3.701)	0	0
Impianti e macchinari	1.676	0	(1.131)	0	545
Attrezzature industriali e comm.li	175.947	0	(99.991)	0	75.956
Altre immobilizzazioni materiali:					
<i>Macchine elettroniche e d'uff.</i>	54.335	0	(32.242)	0	22.093
<i>Mobili e arredi</i>	703.895	0	(307.575)	0	396.320
<i>Altri beni</i>	9500	0	(5.250)	0	4.250
<i>Totale altre immobilizzazioni</i>	767.730	0	(345.067)	0	422.663
Totale	949.054	0	(449.890)	0	499.164

	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Movimentazioni 2022				
	Acquisizioni/ incrementi	Riclassifiche	Disinvestim.	Ammortam.	Totale
Impianti e macchinari	0	0	0	(251)	(251)
Attrezzature industriali e comm.li	3.397	0	0	(14.835)	(11.438)
Altre immobilizzazioni materiali:					
<i>Macchine elettroniche e d'uff.</i>	22.742	0	0	(2.896)	19.846
<i>Automezzi</i>	0	0	0	0	0
<i>Mobili e arredi</i>	8.114	0	0	(46.361)	(38.247)
<i>Altri beni</i>	0	0	0	(1.900)	(1.900)
<i>Totale altre immobilizzazioni</i>	30.856	0	0	(51.157)	(20.301)
Totale	34.253	0	0	(66.243)	(31.990)

La movimentazione si riferisce prevalentemente all'acquisizione di mobili e arredi, di attrezzature industriali, di impianti e macchinari a supporto del funzionamento della struttura sanitaria e alle quote di ammortamento dell'esercizio.

**Immobilizzazioni finanziarie**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Crediti:			0
d-bis) verso altri	24.913	23.853	1.060
Totale crediti	24.913	23.853	1.060
Totale immobilizzazioni finanziarie	24.913	23.853	1.060

La voce crediti verso altri, pari ad Euro 24.913, si riferisce a depositi cauzionali.

**ATTIVO CIRCOLANTE****Rimanenze**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo			
Prodotti parasanitari	3.236	0	3.236
Prodotti di pulizia	895	0	895
Medicinali	652	0	652
Prodotti laboratorio analisi	171	0	171
Cancelleria	167	0	167
Prodotti vettovagliamento e mensa	30	0	30
Totale	5.151	0	5.151

**Crediti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Crediti verso clienti	515.096	182.840	332.256
Crediti verso imprese controllanti	586.076	250.997	335.079
Crediti v/imprese sottoposte al controllo di controllanti	127.742	11.110	116.632
Crediti tributari	140.344	81.468	58.876
Imposte anticipate	22.591	995	21.596
Crediti verso altri	21.519	1.303	20.216
Totale	1.413.368	528.713	884.655

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Quota entro i 12 mesi	1.364.683	471.713	892.970
Quota oltre i 12 mesi	48.685	57.000	(8.315)
Totale	1.413.368	528.713	884.655

Tutti i crediti si riferiscono a debitori residenti sul territorio nazionale.

Il contenuto e la movimentazione delle singole voci è illustrato nelle successive note di commento.

**Crediti verso clienti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Clienti pubblici	113.133	0	113.133
Clienti generici	17.936	5.080	12.856
Fatture da emettere	387.556	177.760	209.796
Note credito da emettere	(3.529)	0	(3.529)
	515.096	182.840	332.256
Totale	515.096	182.840	332.256

La voce rappresentata prevalentemente dai crediti verso l'Azienda A.S.L. Roma 1 per prestazioni sanitarie erogate in regime di accreditamento.

La società aderisce all'accordo pagamenti intercorrente tra la casa di cura, l'Azienda A.S.L. Roma 1 e la Regione Lazio. Le parti con il suddetto accordo hanno disciplinato in maniera uniforme la procedura e le modalità di pagamento delle prestazioni sanitarie.

**Crediti verso controllanti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Crediti vs San Raffaele S.p.A.	586.076	250.997	335.079
<b>Totale</b>	<b>586.076</b>	<b>250.997</b>	<b>335.079</b>

I crediti verso la controllante San Raffaele S.p.A. sono rappresentati da crediti per personale distaccato e da crediti maturati nell'ambito del consolidato fiscale.

**Crediti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Cesim S.r.l.	76.761	0	76.761
Casa di Cura Nepi S.r.l.	50.981	9.591	41.390
Rsa Sabaudia S.r.l.	0	(3.695)	3.695
Residenza dei Renai S.r.l.	0	2.713	(2.713)
San Raffaele Roma S.r.l.	0	2.501	(2.501)
<b>Totale entro 12 mesi</b>	<b>127.742</b>	<b>11.110</b>	<b>116.632</b>

I crediti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti sono rappresentati da riaddebiti di costi per il personale dipendente distaccato presso le altre società del Gruppo.

**Crediti tributari**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Erario c/IVA	66.035	12.074	53.961
Credito per detr.fiscale riquarif.	9.000	9.000	0
Credito IVA	7.074	0	7.074
Credito verso erario	3.827	0	3.827
Credito Irap	2.111	2.111	0
Restituzione IRPEF	2.028	1.069	959
Credito di imposta per investimenti in beni strumentali	1.370	0	1.370
Acconto Ires	214	214	0
<b>Totale entro 12 mesi</b>	<b>91.659</b>	<b>24.468</b>	<b>67.191</b>
Credito di imposta per investimenti in beni strumentali	685	0	685
Credito per detr.fiscale riquarif.	48.000	57.000	(9.000)
<b>Totale oltre 12 mesi</b>	<b>48.685</b>	<b>57.000</b>	<b>(8.315)</b>
<b>Totale</b>	<b>140.344</b>	<b>81.468</b>	<b>58.876</b>

La voce è composta principalmente da: credito verso l'erario per IVA, dal credito di imposta per l'eco bonus da rivalutazione energetica, credito verso erario ottenuto in seguito al DL 144/22 e DL 176/2022 relativo ai costi per il consumo di energia e gas, credito IRAP, credito IRPEF compensato con F24 versati nel mese di gennaio 2023 e dal credito ottenuto dall'art. 1, commi 1054-1058-ter della L. n. 178/2020 per l'acquisto di beni strumentali.

**Crediti per imposte anticipate**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
ACE (Aiuto alla Crescita Economica)	22.591	995	21.596
Crediti per imposte anticipate IRES	22.591	995	21.596
<b>Totale</b>	<b>22.591</b>	<b>995</b>	<b>21.596</b>

**Crediti verso altri**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Crediti verso factor	13.060	0	13.060
Altri crediti	8.459	1.303	7.156
<b>Totale</b>	<b>21.519</b>	<b>1.303</b>	<b>20.216</b>

**Disponibilità liquide**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Depositi bancari e postali	28.544	49.276	(20.732)
Denaro e valori in cassa	1.111	707	404
<b>Totale</b>	<b>29.655</b>	<b>49.983</b>	<b>(20.328)</b>

**RATEI E RISCONTI ATTIVI**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Risconti attivi	1.556	1.204	352
<b>Totale</b>	<b>1.556</b>	<b>1.204</b>	<b>352</b>

La voce è rappresentata da risconti su assicurazioni prevalentemente riferite ad Rc sanitaria ed immobili.

<b>Informazioni sullo Stato Patrimoniale - Passivo e Patrimonio Netto</b>
---

**PATRIMONIO NETTO**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Capitale	100.000	100.000	0
Riserva legale	1.069	1.069	0
Altre riserve distintamente indicate:			
Altre riserve	4.350.000	4.350.000	0
Fondo copertura perdite	87.122	636.781	(549.659)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.011.944)	(549.659)	(462.285)
<b>Totale</b>	<b>3.526.247</b>	<b>4.538.191</b>	<b>(1.011.944)</b>

Nel prospetto di seguito riportato vengono evidenziate nel dettaglio le movimentazioni intercorse nelle singole poste di patrimonio netto verificatesi nel corso dell'esercizio 2022 e nel corso dell'esercizio precedente.

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Utili (Perdite) esercizi preced.	Utili (Perdite) d'esercizio	Totale
Saldi al 31.12.2020	100.000	1.069	312.879	0	(176.099)	237.849
Destinazione risultato			(176.098)		176.098	0
Costituzione riserva			4.350.000			4.350.000
F.do Copert.perdite			500.000			500.000
Risultato d'esercizio					(549.658)	(549.658)
Saldi al 31.12.2021	100.000	1.069	4.986.781	0	(549.659)	4.538.191
Destinazione risultato			(549.659)		549.659	0
Risultato d'esercizio					(1.011.944)	(1.011.944)
Saldi al 31.12.2022	100.000	1.069	4.437.122	0	(1.011.944)	3.526.247

**Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto**

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Utilizzazioni degli ultimi 3 esercizi per copertura perdite	Utilizzazioni degli ultimi 3 esercizi per altre ragioni
Capitale Sociale	100.000				
Riserva legale	1.069	B			
Altre Riserve	4.437.122	B	87.122	756.822	
Totale riserve	4.438.191		87.122	756.822	0
di cui:					
Quota distribuibile	0				
Quota non distribuibile	4.438.191				

**Legenda**

A) per aumento di capitale; B) per copertura perdite; C) per distribuzione ai soci

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Fondo di Trattamento Fine Rapporto	670.352	741.359	(71.007)
Totale	<u>670.352</u>	<u>741.359</u>	<u>(71.007)</u>
TFR iniziale	<u>741.359</u>		
Quota maturata a carico dell'azienda	<u>124.718</u>		
Quota versata a Inps e fondi complementari	<u>(8.947)</u>		
Utilizzo dell'esercizio	<u>(186.778)</u>		
TFR finale	<u>670.352</u>		

La voce è determinata in base all'indennità maturata da ciascun dipendente in conformità alla legislazione vigente, al netto delle anticipazioni corrisposte a norma di legge e di contratto.

L'importo dell'accantonamento è stato calcolato sul numero dei dipendenti in forza al 31 dicembre 2022 che ammonta a 46 unità.

La movimentazione della forza lavoro nell'esercizio 2022 è di seguito rappresentata:

Dipendenti	31.12.2021	Incrementi	Decrementi	31.12.2022	Media
Impiegati	6	2	(5)	3	5
Personale sanitario	35	35	(33)	37	36
Operai	10	0	(4)	6	8
Totale	<u>51</u>	<u>37</u>	<u>(42)</u>	<u>46</u>	<u>49</u>

**DEBITI**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Acconti	369.415	0	369.415
Debiti verso fornitori	194.321	98.300	96.021
Debiti verso controllanti	1.031.579	40.905	990.674
Debiti verso imprese sotto al controllo di controllanti	80.841	2.241	78.600
Debiti tributari	42.663	24.451	18.212
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	52.682	58.376	(5.694)
Altri debiti	189.558	227.339	(37.781)
Totale	<u>1.961.059</u>	<u>451.612</u>	<u>1.509.447</u>

Tutti i debiti sono esigibili entro i 12 mesi e si riferiscono a persone giuridiche e/o fisiche di diritto italiano. Il contenuto e la movimentazione delle singole voci del conto debiti è illustrato nelle successive note di commento.

**Acconti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Anticipi da clienti	369.415	0	369.415
Totale	<u>369.415</u>	<u>0</u>	<u>369.415</u>

La voce accoglie il debito per le prestazioni sanitarie rese nel corso del 2022 e fatturate in acconto alla ASL, come previsto dalla normativa per l'emergenza Covid-19.

**Debiti verso fornitori**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Fornitori generici	26.379	39.771	(13.392)
Fatture da ricevere	166.282	34.678	131.604
Professionisti	4.314	24.628	(20.314)
Note credito da ricevere	(2.654)	(777)	(1.877)
<b>Totale</b>	<b>194.321</b>	<b>98.300</b>	<b>96.021</b>

**Debiti verso controllanti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
San Raffaele S.p.A.	1.031.579	40.905	990.674
<b>Totale</b>	<b>1.031.579</b>	<b>40.905</b>	<b>990.674</b>

La voce debiti verso San Raffaele S.p.A. è relativa prevalentemente a servizi erogati da parte della controllante.

**Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
IRCCS San Raffaele Roma Srl	61.724	0	61.724
Centro Geriatrico Matera S.r.l.	7.320	0	7.320
Ecocleaning Italia S.r.l.	5.177	1.260	3.917
Investimenti Immobiliari Italiani S.r.l.	2.820	0	2.820
Natuna S.r.l.	2.595	981	1.614
Medica Group S.r.l.	683	0	683
Rsa San Raffaele Sabaudia S.r.l.	280	0	280
Finanziaria Tosinvest S.p.a.	242	0	242
<b>Totale entro 12 mesi</b>	<b>80.841</b>	<b>2.241</b>	<b>78.600</b>

Vengono di seguito forniti maggiori dettagli circa la natura dei debiti riportati nella tabella sopra esposta:

- IRCCS San Raffaele Roma S.r.l.: debiti per service di laboratorio e test tamponi molecolari;
- Centro Geriatrico Matera S.r.l.: debiti per corsi di formazione del personale;
- Ecocleaning Italia S.r.l.: debiti per appalto servizi di pulizia;
- Investimenti Immobiliari Italiani S.r.l.: debiti per servizi di manutenzione fabbricati;
- Natuna S.r.l.: debiti per attività di manutenzione degli impianti tecnologici;
- Medica Group S.r.l.: debiti per acquisto materiale sanitario;
- Rsa San Raffaele Sabaudia S.r.l.: debiti per personale comandato;
- Finanziaria Tosinvest S.p.a.: debiti per imposta di registro relativa a contratto di locazione.

**Debiti tributari**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Debiti per IRPEF	31.812	22.909	8.903
Debiti per imposta sost. Su riv. Tfr	10.173	1.226	8.947
Altri debiti tributari	678	316	362
<b>Totale entro 12 mesi</b>	<b>42.663</b>	<b>24.451</b>	<b>18.212</b>

I debiti per IRPEF sono relativi alle ritenute sui compensi di lavoro dipendente ed autonomo, effettuate nel mese di dicembre 2022 e versate nel successivo mese di gennaio 2023, i debiti per imposta sostitutiva su rivalutazione Tfr saranno versati nel corso del 2023.

**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Debiti verso INPS	50.650	56.330	(5.680)
Debiti verso INAIL	1.710	2.046	(336)
Debiti altri istituti previdenza complementare	322	0	322
<b>Totale entro 12 mesi</b>	<b>52.682</b>	<b>58.376</b>	<b>(5.694)</b>



Le voci si riferiscono interamente a debiti per ritenute operate nel mese di dicembre 2022 e versate a gennaio 2023.

### Altri debiti

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Debiti verso il personale	187.933	225.925	(37.992)
Trattenute per anticipi a dipendenti da terzi	1.092	1.030	62
Trattenute sindacali	533	349	184
Creditori diversi	0	35	(35)
<b>Totale</b>	<b>189.558</b>	<b>227.339</b>	<b>(37.781)</b>

### RATEI E RISCOINTI PASSIVI

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Risconti passivi	19.874	21.000	(1.126)
<b>Totale</b>	<b>19.874</b>	<b>21.000</b>	<b>(1.126)</b>

La voce è rappresentata dal risconto relativo al credito di imposta per beni strumentali così come disposto D.L. 3012/2020 n. 178 e per la riqualificazione energetica.

### Informazioni su Impegni, garanzie e passività potenziali

La società ha posto in essere delle operazioni di cessione di crediti con la formula pro-soluto e sono in essere garanzie tipiche per il tipo di operazione

Si precisa che, ad eccezione di quanto sopra evidenziato, al 31 dicembre 2022 non risultano prestate garanzie direttamente o indirettamente sia nei confronti di terzi sia nei confronti di società del Gruppo.

Infine, non risultano né impegni né rischi di alcun genere in aggiunta a quanto precedentemente esposto in nota integrativa.

<b>Informazioni sul Conto Economico</b>
---

**VALORE DELLA PRODUZIONE****Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

	2022	2021	Variazione
Ricavi SSN	1.976.032	177.760	1.798.272
Totale Ricavi per prestazioni sanitarie	1.976.032	177.760	1.798.272

La voce include principalmente i ricavi di competenza del periodo per prestazioni di RSA e A.D.I. erogate in regime di accreditamento.

**Altri ricavi e proventi**

	2022	2021	Variazione
Contributi in conto esercizio			
Altri contributi da enti pubblici e privati	6.015	3.000	3.015
Totale	6.015	3.000	3.015

La voce, pari ad Euro 6.015, riguarda il credito d'imposta maturato con il consumo di energia e gas ai sensi del DL 144/22 e D.L. 176/2022.

	2022	2021	Variazione
Personale distaccato	301.720	252.091	49.629
Ricavi comfort alberghieri	35.580	3.624	31.956
Altri ricavi e proventi	26.242	2.600	23.642
Totale	363.542	258.315	105.227

La voce presenta un incremento dovuto principalmente all'aumento dei ricavi intercompany e dei ricavi per *comfort* alberghiero.

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

	2022	2021	Variazione
Materie prime, sussidiarie e merci	69.068	11.055	58.013
Servizi	1.035.249	240.937	794.312
Godimento beni di terzi	300.940	71.803	229.137
Personale	1.777.740	463.069	1.314.671
Ammortamenti e svalutazioni	500.974	369.964	131.010
Variazione delle rimanenze di mat. prime, suss. e di c.	(5.151)	0	(5.151)
Oneri diversi di gestione	5.391	5.246	145
Totale	3.684.211	1.162.074	2.522.137

Le singole voci che compongono i costi della produzione sono analizzate nei successivi paragrafi.

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

	2022	2021	Variazione
Prodotti sanitari	33.450	4.566	28.884
Materiali diversi	14.875	2.373	12.502
Prodotti medicinali	10.197	371	9.826
Materiale di pulizia	2.812	0	2.812
Gas medicali	2.420	0	2.420
Cancelleria	2.044	244	1.800
Materiale laboratorio	1.457	0	1.457
Prodotti alimentari	850	3.913	(3.063)
Costi straordinari per materie	719	(510)	1.229
Acquisto materiale di stoviglieria	244	98	146
Totale	69.068	11.055	58.013

L'incremento della voce è da ricondursi prevalentemente all'acquisto della società della struttura RSA Villa Grazie avvenuto a novembre 2021 e, seppur in minima parte, anche all'operatività della struttura di Monte Mario, da gennaio ad aprile, come centro ricettivo pazienti affetti da Covid-19.

### Costi per servizi

	2022	2021	Variazione
Costi sanitari (RLP)	317.654	7.381	310.273
Costi per consulenza	229.678	35.789	193.889
Appalti	157.883	6.567	151.316
Utenze	152.972	28.934	124.038
Costi per collaboratori	81.878	143.750	(61.872)
Manutenzioni	42.640	7.911	34.729
Altri costi per servizi	41.156	3.540	37.616
Assicurazioni	10.038	375	9.663
Pubblicità e propaganda	1.350	6.690	(5.340)
<b>Totale</b>	<b>1.035.249</b>	<b>240.937</b>	<b>794.312</b>

La voce costi sanitari (RLP), pari ad Euro 317.645, si riferisce ai costi degli operatori sanitari e medici la cui collaborazione è regolata da contratti da liberi professionisti.

La voce costi per consulenze, pari ad Euro 229.678, accoglie costi per consulenze mediche sanitarie e parasanitarie, nonché consulenze amministrative, fiscali e legali.

La voce appalti, pari ad Euro 157.883, si riferisce principalmente a costi per servizi di ristorazione, lavanderia, di pulizia e servizi intercompany di assistenza tecnico-informatica forniti dalla San Raffaele S.p.A., per attività di terzo responsabile fornita da Natuna S.r.l. e di derattizzazione fornita da Ecocleaning Italia S.r.l.

La voce consulenze varie, pari ad Euro 144.245, accoglie costi per consulenze mediche sanitarie e parasanitarie, nonché consulenze amministrative, fiscali e legali; il decremento è dovuto prevalentemente alla diminuzione del costo per consulenze sanitarie e legali.

Nella voce utenze, pari ad Euro 152.972, sono comprese spese telefoniche, per acqua, energia elettrica e gasolio.

La voce costi per collaborazione, pari ad Euro 81.878, si riferisce alle collaborazioni coordinate e continuative e a quelle occasionali.

La voce manutenzioni, pari ad Euro 42.640, riguarda i costi sostenuti per la manutenzione delle due strutture.

La voce altri costi per servizi, pari ad Euro 41.156, riguarda tutti i residuali servizi finalizzati ad una corretta gestione dell'attività della società.

La voce assicurazioni, pari ad Euro 10.038, si riferisce ad assicurazioni per Rc sanitaria e per immobili.

### Costi per godimento beni di terzi

	2022	2021	Variazione
Affitti passivi	298.459	70.220	228.239
Noleggi	2.481	1.583	898
<b>Totale</b>	<b>300.940</b>	<b>71.803</b>	<b>229.137</b>

La voce accoglie i canoni di locazione relativi alle due strutture.

### Costi per il personale

	2022	2021	Variazione
Salari e stipendi	1.294.942	322.528	972.414
Oneri sociali	341.216	93.350	247.866
Trattamento di fine rapporto	122.430	37.782	84.648
Altri costi	19.152	9.409	9.743
<b>Totale</b>	<b>1.777.740</b>	<b>463.069</b>	<b>1.314.671</b>

**Ammortamenti e svalutazioni**

Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2022	2021	Variazione
Ristrutturazione stabile in affitto	312.670	312.670	0
Avviamento	119.519	19.920	99.599
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.542	115	2.427
<b>Totale</b>	<b>434.731</b>	<b>332.705</b>	<b>102.026</b>

Ammortamento immobilizzazioni materiali	2022	2021	Variazione
Impianti e macchinari	251	251	0
Attrezzature industriali e commerciali	14.835	11.087	3.748
Altre immobilizzazioni materiali:			
<i>Macchine ufficio elettroniche</i>	2.896	587	2.309
<i>Mobili e arredi</i>	46.361	23.434	22.927
<i>Altri beni materiali</i>	1.900	1.900	0
<i>Totale altre immobilizzazioni</i>	51.157	25.921	25.236
<b>Totale</b>	<b>66.243</b>	<b>37.259</b>	<b>28.984</b>

**Variazione delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

	2022	2021	Variazione
Prodotti parasanitari	(3.236)	0	(3.236)
Materiali di pulizia	(895)	0	(895)
Medicinali	(652)	0	(652)
Prodotti laboratorio analisi	(170)	0	(170)
Articoli di cancelleria	(167)	0	(167)
Vettovagliamento e mensa	(31)	0	(31)
<b>Totale</b>	<b>(5.151)</b>	<b>0</b>	<b>(5.151)</b>

**Oneri diversi di gestione**

	2022	2021	Variazione
Imposte comunali e regionali	2.369	1.566	803
Altri oneri	1.958	3.087	(1.129)
Imposte e tasse	1.064	593	471
<b>Totale</b>	<b>5.391</b>	<b>5.246</b>	<b>145</b>

La voce imposte comunali e regionali include la Cosap e la tassa concessione regionale.

La voce imposte e tasse include tassa vidimazioni libri sociali, imposta di bollo, imposta di registro.

**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

Altri proventi finanziari	2022	2021	Variazione
<i>proventi diversi dai precedenti da:</i>			
5) altri	0	(18)	18
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>(18)</b>	<b>18</b>

Interessi ed altri oneri finanziari	2022	2021	Variazione
<i>Interessi ed altri oneri finanziari da:</i>			
5) altri	825	24	801
<b>Totale</b>	<b>825</b>	<b>24</b>	<b>801</b>

La voce interessi ed altri oneri finanziari è costituita principalmente dagli interessi passivi su cessioni crediti.

**IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE**

	2022	2021	Variazione
IRES anticipata	(21.596)	71	(21.667)
Totale imposte anticipate e differite	(21.596)	71	(21.667)

**IRES - Riconciliazione onere fiscale corrente e onere fiscale teorico**

Descrizione	Imponibile	Aliquota fiscale	Imposte
Utile/(perdita) ante imposte	(1.339.447)	24%	(321.467)
<b><u>VARIAZIONI IN AUMENTO:</u></b>			
differenze temporanee	0		
differenze permanenti	65.286		
Totale variazioni in aumento	65.286		
<b><u>VARIAZIONI IN DIMINUZIONE:</u></b>			
differenze temporanee	(292)		
differenze permanenti	(158)		
Totale variazioni in diminuzione	(450)		
Imponibile fiscale ante utilizzo perdite pregresse	(1.274.611)		
Utilizzo perdite fiscali pregresse	0		
Imponibile fiscale	(1.274.611)	24%	(305.907)
Abbattimenti per agevolazioni fiscali	0		0
Imposte correnti effettive			(305.907)

Le principali variazioni in aumento sono rappresentate da:

- Ammortamento dell'avviamento per Euro 53.120;
- Interessi passivi indeducibili per Euro 8.774;
- altri costi per Euro 2.028.

Le principali variazioni in diminuzione sono relative a:

- reversale spese di manutenzione per Euro 292;
- super-ammortamento per Euro 158.

IRAP - Riconciliazione onere fiscale corrente e onere fiscale teorico

Descrizione	Imponibile	Aliquota fiscale	Imposte
Valore della produzione lorda	439.119	4,82%	0
<b>VARIAZIONI IN AUMENTO:</b>			
differenze temporanee	0		
differenze permanenti	88.891		
	<b>Totale variazioni in aumento</b>		
	88.891		
<b>VARIAZIONI IN DIMINUZIONE:</b>			
differenze temporanee	0		
differenze permanenti	(120.533)		
	<b>Totale variazioni in diminuzione</b>		
	(120.533)		
Deduzioni	(1.664.002)		
Valore della produzione al netto delle deduzioni	(1.256.525)	4,82%	0
Abbattimenti per agevolazioni fiscali			0
Imposte correnti effettive			0

Le variazioni in aumento fanno riferimento al costo per collaborazioni occasionali ed ai costi indeducibili e oneri finanziari, mentre quelle in diminuzione fanno riferimento al personale comandato, a costi straordinari per servizi, ai contributi su consumo energia e gas ed al costo per la formazione professionale.

**ALTRE INFORMAZIONI****Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497-bis del codice civile**

Alla data di redazione del presente bilancio la società risulta partecipata al 100% dalla San Raffaele S.p.A., con sede in Roma; tale società ne esercita la direzione ed il coordinamento ai sensi dell'art. 2497 c.c. e seguenti. La stessa San Raffaele S.p.A. redige con cadenza annuale il bilancio consolidato in cui sono compresi anche i dati della International Hospital S.r.l.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio civilistico approvato, quello al 31 dicembre 2021:

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATTIVO:</b>	
B) Immobilizzazioni	246.912.860
C) Attivo circolante	91.333.848
D) Ratei e risconti	209.901
<b>Totale attivo</b>	<b>338.456.609</b>
<b>PASSIVO:</b>	
A) Patrimonio Netto:	89.289.946
B) Fondi per rischi e oneri	41.669.469
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.673.996
D) Debiti	199.716.142
E) Ratei e risconti	1.107.056
<b>Totale passivo</b>	<b>338.456.609</b>

**CONTO ECONOMICO**

A) Valore della produzione	97.033.315
B) Costi della produzione	(94.959.651)
C) Proventi e oneri finanziari	(2.075.485)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	6.703.629
Imposte sul reddito dell'esercizio	3.738.068
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>10.439.876</b>

**Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti**

La società non possiede, direttamente od indirettamente tramite fiduciaria, azioni proprie o azioni/quote di società controllanti né ha proceduto ad acquisizioni e/o alienazioni nel corso dell'esercizio.

**Contributi da Pubbliche Amministrazioni - Informazioni ex art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

La società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui all'articolo 2-bis del D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, nonché da società controllate di diritto o di fatto direttamente o indirettamente da pubbliche amministrazioni e da società in partecipazione pubblica.

**Compensi spettanti ad amministratori e società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427 del codice civile si precisa che:

- non è previsto alcun compenso per l'Amministratore Unico;
- non risultano effettuate anticipazioni nei confronti dell'Amministratore da parte della società;
- la società non vanta crediti nei confronti dell'Amministratore;
- la società non ha assunto impegni per suo conto per effetto di garanzie prestate;
- la società, pur avendo raggiunto parametri dimensionali di cui all'art 2477 comma 2 lett. c) del c.c. per la nomina in forma obbligatoria del revisore che effettui la revisione del bilancio d'esercizio, con verbale del 26 aprile del 2022 ha deliberato di avvalersi del differimento, introdotto in sede di conversione del D.L. 118/2021 in L. n. 147/2021 all'art 1-bis, per la suddetta nomina entro la data di approvazione del bilancio d'esercizio 2022.

**Operazioni realizzate con parti correlate**

I rapporti con parti correlate sono intrattenuti a condizioni di mercato e opportunamente rappresentati nel bilancio stesso.

**Strumenti finanziari derivati**

La società non ha in essere strumenti finanziari derivati.

**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Dopo la chiusura dell'esercizio non risultano avvenuti fatti di rilievo.

**Destinazione del risultato dell'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il bilancio di esercizio al 31.12.2022 che chiude con una perdita di Euro 1.011.944 da coprire con la riserva disponibile fondo coperture perdite e, per la restante parte, con le altre riserve.

**Amministratore Unico**  
**CARLO TRIVELLI**

**Dichiarazione di conformità**

Il legale rappresentante della società dichiara che il presente documento è conforme all'originale secondo il D.P.R. 445 del 2000.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in conformità alla tassonomia italiana XBRL ad eccezione di limitate integrazioni operate sugli schemi per meglio rappresentare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza, e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.

**Amministratore Unico**  
**CARLO TRIVELLI**