

I.N.M. NEUROMED S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2024**

Dati anagrafici	
Sede in	86077 POZZILLI (IS) VIA ATINENSE, 18
Codice Fiscale	00068310945
Numero Rea	IS 18112
P.I.	00068310945
Capitale Sociale Euro	4.040.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	I.SVI.M. INIZIATIVE SVILUPPO MOLISE S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	PRO.MED. S.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	67.500	67.500
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	67.500	67.500
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	18.900	25.200
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	945	1.080
Totale immobilizzazioni immateriali	19.845	26.280
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	43.727.594	45.623.522
2) impianti e macchinario	5.508.257	6.769.122
3) attrezzature industriali e commerciali	5.299.701	4.841.607
4) altri beni	642.988	665.570
5) immobilizzazioni in corso e acconti	2.574.450	261.045
Totale immobilizzazioni materiali	57.752.990	58.160.866
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	107.505.177	107.693.845
b) imprese collegate	3.565.000	3.565.000
d-bis) altre imprese	299.624	1.461.426
Totale partecipazioni	111.369.801	112.720.271
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.127.163	2.000.862
esigibili oltre l'esercizio successivo	748.512	744.741
Totale crediti verso imprese controllate	1.875.675	2.745.603
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	737.524	1.211.634
Totale crediti verso imprese collegate	737.524	1.211.634
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.679.434	13.154.244
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.400.000	-
Totale crediti verso controllanti	18.079.434	13.154.244
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	71.162	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	71.162	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.576.862	1.115.745
Totale crediti verso altri	6.576.862	1.115.745
Totale crediti	27.340.657	18.227.226
3) altri titoli	8.500	11.700
Totale immobilizzazioni finanziarie	138.718.958	130.959.197
Totale immobilizzazioni (B)	196.491.793	189.146.343
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		

1) materie prime, sussidiarie e di consumo	717.335	706.171
3) lavori in corso su ordinazione	969.429	2.481.050
Totale rimanenze	1.686.764	3.187.221
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.729.091	84.047.086
Totale crediti verso clienti	115.729.091	84.047.086
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.314	16.290
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.783	23.567
Totale crediti verso imprese controllate	24.097	39.857
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	246.600	246.600
Totale crediti verso controllanti	246.600	246.600
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.126.800	6.184.889
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.340.936	3.192.422
Totale crediti tributari	8.467.736	9.377.311
5-ter) imposte anticipate	6.579.371	6.046.714
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	448.850	375.805
Totale crediti verso altri	448.850	375.805
Totale crediti	131.495.745	100.133.373
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	7.806.953	19.143.544
3) danaro e valori in cassa	2.129	6.125
Totale disponibilità liquide	7.809.082	19.149.669
Totale attivo circolante (C)	140.991.591	122.470.263
D) Ratei e risconti	1.787.405	1.653.304
Totale attivo	339.338.289	313.337.410
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.040.000	4.040.000
III - Riserve di rivalutazione	6.066.316	6.066.316
IV - Riserva legale	1.311.029	1.311.029
V - Riserve statutarie	90.213.409	72.472.414
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	38.419.281	35.288.517
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	2.544.000	2.544.000
Varie altre riserve	973.638 ⁽¹⁾	973.638
Totale altre riserve	41.936.919	38.806.155
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(647.082)	(681.237)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	18.728.450	20.871.759
Totale patrimonio netto	161.649.041	142.886.436
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	1.769.061	2.212.966
3) strumenti finanziari derivati passivi	735.320	774.133
4) altri	38.985.735	44.296.168
Totale fondi per rischi ed oneri	41.490.116	47.283.267
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.405.451	1.628.404
D) Debiti		

3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	282.800	280.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	282.800	280.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.539.982	8.304.136
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.059.416	29.394.586
Totale debiti verso banche	49.599.398	37.698.722
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.078.965	2.046.652
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.301.862	10.223.052
Totale debiti verso altri finanziatori	10.380.827	12.269.704
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	373.203	3.773.809
Totale acconti	373.203	3.773.809
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.186.172	26.539.822
Totale debiti verso fornitori	26.186.172	26.539.822
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.922.480	8.639.287
Totale debiti verso imprese controllate	13.922.480	8.639.287
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.614	5.614
Totale debiti verso imprese collegate	5.614	5.614
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.639.351	2.858.951
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.639.351	2.858.951
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.086.476	9.768.733
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.407.734	2.695.276
Totale debiti tributari	14.494.210	12.464.009
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.366.377	1.421.879
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.293	49.233
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.367.670	1.471.112
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.182.428	11.220.261
esigibili oltre l'esercizio successivo	335.553	1.477.978
Totale altri debiti	10.517.981	12.698.239
Totale debiti	129.769.706	118.699.269
E) Ratei e risconti	5.023.975	2.840.034
Totale passivo	339.338.289	313.337.410

(1)

Varie altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Fondi riserve in sospensione di imposta	973.638	973.638

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	97.952.943	83.273.311
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(1.511.621)	(990.084)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.635.462	3.676.479
altri	7.787.739	13.032.927
Totale altri ricavi e proventi	9.423.201	16.709.406
Totale valore della produzione	105.864.523	98.992.633
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.921.887	14.401.451
7) per servizi	30.189.057	26.304.654
8) per godimento di beni di terzi	1.325.016	741.770
9) per il personale		
a) salari e stipendi	11.451.551	12.038.672
b) oneri sociali	2.818.572	2.725.961
c) trattamento di fine rapporto	630.935	698.677
e) altri costi	226.075	273.273
Totale costi per il personale	15.127.133	15.736.583
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.435	6.695
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.896.742	4.733.624
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	497.004	1.054.292
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.400.181	5.794.611
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(11.164)	67.048
12) accantonamenti per rischi	1.456.807	4.207.040
14) oneri diversi di gestione	3.394.600	4.391.155
Totale costi della produzione	74.803.517	71.644.312
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	31.061.006	27.348.321
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	102.737	-
da imprese collegate	360.000	1.168.794
altri	1.000	700
Totale proventi da partecipazioni	463.737	1.169.494
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese collegate	-	12.640
da imprese controllanti	35.188	35.188
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	35.188	47.828
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	107.197	34.713
Totale proventi diversi dai precedenti	107.197	34.713
Totale altri proventi finanziari	142.385	82.541
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	198.561	3.534
verso imprese controllanti	2.800	2.800

altri	3.335.055	3.665.452
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.536.416	3.671.786
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.930.294)	(2.419.751)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	5.423.194	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	308.312	-
Totale svalutazioni	5.731.506	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(5.731.506)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	22.399.206	24.928.570
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.104.208	2.903.729
imposte relative a esercizi precedenti	103.863	(43.698)
imposte differite e anticipate	(537.315)	1.196.780
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.670.756	4.056.811
21) Utile (perdita) dell'esercizio	18.728.450	20.871.759

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	18.728.450	20.871.759
Imposte sul reddito	3.670.756	4.056.811
Interessi passivi/(attivi)	3.358.794	3.589.245
(Dividendi)	(428.500)	(1.169.494)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	266.888	(588.165)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	25.596.388	26.760.156
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.456.807	5.339.188
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.903.177	4.740.319
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	5.731.506	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(4.751.665)	(9.580.736)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	7.339.825	498.771
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	32.936.213	27.258.927
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.500.457	1.057.132
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(31.682.005)	18.865.786
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(353.650)	(6.940.126)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(134.101)	(427.594)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.183.941	(484.981)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.083.447	3.464.439
Totale variazioni del capitale circolante netto	(27.401.911)	15.534.656
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.534.302	42.793.583
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.358.794)	(3.263.274)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.908.684)	(220.191)
Dividendi incassati	428.500	1.169.494
(Utilizzo dei fondi)	(2.976.032)	(2.473.281)
Totale altre rettifiche	(8.815.010)	(4.787.252)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(3.280.708)	38.006.331
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.680.991)	(1.099.890)
Disinvestimenti	85.000	1.500.000
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(31.500)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(14.029.797)	(20.229.510)
Disinvestimenti	554.110	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(18.071.678)	(19.860.900)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(3.320)	(2.373.410)
Accensione finanziamenti	20.165.458	21.722.205

(Rimborso finanziamenti)	(10.150.339)	(22.240.183)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	10.011.799	(2.891.388)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(11.340.587)	15.254.043
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	19.143.544	3.890.859
Danaro e valori in cassa	6.125	4.767
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	19.149.669	3.895.626
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.806.953	19.143.544
Danaro e valori in cassa	2.129	6.125
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.809.082	19.149.669