

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2022

**LABORATORIO ANALISI
DOTT. CERRA S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: PALAGIANO TA VIA PUCCINI 14

Codice fiscale: 02746960737

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

| | |
|--|----|
| Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL | 2 |
| Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA | 22 |

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|--|-----------------------------------|
| Sede in | Palagiano |
| Codice Fiscale | 02746960737 |
| Numero Rea | TARANTO 166961 |
| P.I. | 02746960737 |
| Capitale Sociale Euro | 10.000 i.v. |
| Forma giuridica | Società a responsabilità limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 869012 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | BIANALISI SPA |
| Appartenenza a un gruppo | si |
| Denominazione della società capogruppo | BIANALISI SPA |
| Paese della capogruppo | Italia |

v.2.14.0

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

Stato patrimoniale

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 0 | 276 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 873 | 1.423 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 7.966 | 7.966 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 8.839 | 9.665 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 328.592 | 202.515 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 447 | 0 |
| Totale crediti | 329.039 | 202.515 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 76.450 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 7.272 | 47.505 |
| Totale attivo circolante (C) | 412.761 | 250.020 |
| D) Ratei e risconti | 0 | 0 |
| Totale attivo | 421.600 | 259.685 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000 | 10.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 131 | 131 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 2.478 | 2.478 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (7.191) | (29.367) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 13.316 | 22.177 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 18.734 | 5.419 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 19.756 | 14.310 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 383.110 | 239.956 |
| Totale debiti | 383.110 | 239.956 |
| E) Ratei e risconti | 0 | 0 |
| Totale passivo | 421.600 | 259.685 |

v.2.14.0

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 312.965 | 348.732 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 0 | 402 |
| altri | 823 | 7.204 |
| Totale altri ricavi e proventi | 823 | 7.606 |
| Totale valore della produzione | 313.788 | 356.338 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.027 | 22.536 |
| 7) per servizi | 172.360 | 186.269 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 18.351 | 18.600 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 59.908 | 59.113 |
| b) oneri sociali | 14.178 | 13.283 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 5.688 | 4.589 |
| c) trattamento di fine rapporto | 5.688 | 4.589 |
| Totale costi per il personale | 79.774 | 76.985 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 695 | 652 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 276 | 276 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 419 | 376 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 695 | 652 |
| 14) oneri diversi di gestione | 18.323 | 26.180 |
| Totale costi della produzione | 292.530 | 331.222 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 21.258 | 25.116 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllanti | 1.497 | 0 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 1.497 | 0 |
| Totale altri proventi finanziari | 1.497 | 0 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 42 | 11 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 42 | 11 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 1.455 | (11) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 22.713 | 25.105 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 9.391 | 2.928 |
| imposte relative a esercizi precedenti | 6 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 9.397 | 2.928 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 13.316 | 22.177 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2022 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- 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;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro di 48-60 mesi, alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

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

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

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, 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.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi

fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Con riferimento alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che non è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44,.

ita la titolarità del diritto o non sia completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Il costo non è stato rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria e, in ogni caso, non eccede il valore recuperabile.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

La società non ha percepito nell'esercizio contributi in conto impianti, nè in conto impianti.

Partecipazioni

La società non detiene partecipazione alcuna.

Titoli di debito

La società non detiene titoli del debito di terzi.

Rimanenze

Non vi sono rimanenze finali d'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

La società non detiene derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

Non vi sono accantonamenti a fondi per rischi ed oneri.

Fondi per imposte, anche differite

Non vi sono accantonamenti a fondi per imposte.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

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

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non vi sono attività e passività espresse in valuta.

Costi e ricavi

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

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a

Altre informazioni

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a €8.839 (€9.665 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 276 | 21.735 | 7.966 | 29.977 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 20.312 | | 20.312 |
| Valore di bilancio | 276 | 1.423 | 7.966 | 9.665 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 276 | 419 | | 695 |
| Altre variazioni | 0 | (131) | 0 | (131) |
| Totale variazioni | (276) | (550) | 0 | (826) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 0 | 21.735 | 7.966 | 29.701 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 20.862 | | 20.862 |
| Valore di bilancio | 0 | 873 | 7.966 | 8.839 |

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €0 (€276 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di sviluppo | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 276 | 0 | 276 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | - | 0 |
| Valore di bilancio | 276 | 0 | 276 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 0 | 276 | 276 |
| Altre variazioni | (276) | 276 | 0 |
| Totale variazioni | (276) | 0 | (276) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | - | - | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | - | 0 |

v.2.14.0

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

| | Costi di sviluppo | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di bilancio | - | - | 0 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €873 (€1.423 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 5.726 | 16.009 | 21.735 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.789 | 15.523 | 20.312 |
| Valore di bilancio | 937 | 486 | 1.423 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 363 | 56 | 419 |
| Altre variazioni | (574) | 443 | (131) |
| Totale variazioni | (937) | 387 | (550) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 5.726 | 16.009 | 21.735 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.726 | 15.136 | 20.862 |
| Valore di bilancio | 0 | 873 | 873 |

Immobilizzazioni finanziarie

| | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 5.726 | 16.009 | 21.735 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.789 | 15.523 | 20.312 |
| Valore di bilancio | 937 | 486 | 1.423 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 363 | 56 | 419 |
| Altre variazioni | (574) | 443 | (131) |
| Totale variazioni | (937) | 387 | (550) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 5.726 | 16.009 | 21.735 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.726 | 15.136 | 20.862 |
| Valore di bilancio | 0 | 873 | 873 |

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

v.2.14.0

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti immobilizzati verso altri | 7.966 | 0 | 7.966 | 0 | 7.966 | 0 |
| Totale crediti immobilizzati | 7.966 | 0 | 7.966 | 0 | 7.966 | 0 |

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €329.039 (€202.515 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

| | Esigibili entro l'esercizio successivo | Esigibili oltre l'esercizio | Valore nominale totale | (Fondi rischi /svalutazioni) | Valore netto |
|-------------------|--|-----------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|
| Verso clienti | 325.219 | 0 | 325.219 | 0 | 325.219 |
| Crediti tributari | 2.966 | 0 | 2.966 | | 2.966 |
| Verso altri | 407 | 447 | 854 | 0 | 854 |
| Totale | 328.592 | 447 | 329.039 | 0 | 329.039 |

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 198.390 | 126.829 | 325.219 | 325.219 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 965 | 2.001 | 2.966 | 2.966 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 3.160 | (2.306) | 854 | 407 | 447 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 202.515 | 126.524 | 329.039 | 328.592 | 447 | 0 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|---|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 325.219 | 325.219 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 2.966 | 2.966 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 854 | 854 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 329.039 | 329.039 |

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €7.272 (€47.505 nel precedente esercizio).

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 42.565 | (42.565) | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 4.940 | 2.332 | 7.272 |
| Totale disponibilità liquide | 47.505 | (40.233) | 7.272 |

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non si è proceduto a capitalizzare oneri finanziari ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si specifica che non si è proceduto ad effettuare svalutazioni per perdite durevoli di valore né rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €18.734 (€5.419 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 10.000 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserva legale | 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 131 |
| Riserve statutarie | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 2.480 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2.480 |
| Varie altre riserve | (2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | (2) |
| Totale altre riserve | 2.478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2.478 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (29.367) | 0 | 22.176 | 0 | 0 | 0 | | (7.191) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 22.177 | 0 | (22.177) | 0 | 0 | 0 | 13.316 | 13.316 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 5.419 | 0 | (1) | 0 | 0 | 0 | 13.316 | 18.734 |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

| | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | | 10.000 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 131 | | 131 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.480 | | 2.480 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (2) | | (2) |
| Totale altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.478 | | 2.478 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | (29.367) | 0 | 0 | 0 | | (29.367) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22.177 | 22.177 |

v.2.14.0

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

| | | | | | | | | |
|-------------------------|---|---|----------|---|---|--------|--------|-------|
| Totale Patrimonio netto | 0 | 0 | (29.367) | 0 | 0 | 12.609 | 22.177 | 5.419 |
|-------------------------|---|---|----------|---|---|--------|--------|-------|

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|--|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 10.000 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | - | - | - |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | - | - | - |
| Riserva legale | 131 | utili d'esercizio | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | - | - | - |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 2.480 | utili d'esercizio | B | 2.480 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | (2) | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 2.478 | | | 2.480 | 0 | 0 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | | | - | - | - |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | - | - | - |
| Totale | 12.609 | | | 2.480 | 0 | 0 |
| Residua quota distribuibile | | | | 2.480 | | |

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

A completamento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

Non vi sono riserve di rivalutazione monetaria

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso banche | 0 | 13 | 13 | 13 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 229.518 | 130.016 | 359.534 | 359.534 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 5.345 | 7.619 | 12.964 | 12.964 | 0 | 0 |

v.2.14.0

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 2.658 | 587 | 3.245 | 3.245 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 2.435 | 4.919 | 7.354 | 7.354 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 239.956 | 143.154 | 383.110 | 383.110 | 0 | 0 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|--|----------------|----------------|
| Debiti verso banche | 13 | 13 |
| Debiti verso fornitori | 359.534 | 359.534 |
| Debiti tributari | 12.964 | 12.964 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 3.245 | 3.245 |
| Altri debiti | 7.354 | 7.354 |
| Debiti | 383.110 | 383.110 |

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile.

Ristrutturazione del debito

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si segnalano ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si segnalano costi di entità o incidenza eccezionali.

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | Imposte correnti | Imposte relative a esercizi precedenti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (Oneri) trasparenza |
|---------------|------------------|--|-------------------|--------------------|------------------------------|
| IRES | 7.865 | 6 | 0 | 0 | |
| IRAP | 1.526 | 0 | 0 | 0 | |
| Totale | 9.391 | 6 | 0 | 0 | 0 |

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile: nell'esercizio le Ula medie sono state pari a 4.

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile: all'amministratore unico è stato erogato un compenso lordo pari ad euro 6.000 annui.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, non si segnalano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono informazioni concernenti i patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non sussiste la fattispecie.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono informazioni concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

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

Non si segnalano informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico di fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Il seguente prospetto riporta le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 22 sexies del codice civile:
BIANALISI S.P.A con sede in Lissone (MB).

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società BIANALISI S.P.A.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

La società non è iscritta quale start up innovativa.

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

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio che registra un utile pari ad euro 13.316 a copertura delle perdite residue dell'esercizio precedente per euro 7.191, e per la parte eccedente pari ad euro 6.125 a riserva straordinaria di utili

Nota integrativa, parte finale

L'Organo amministrativo

Giuliano Caslini

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto , Luigi Marino Di Roma , Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio TA: aut. n.
4570/87 del 21.02.1987

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

Verbale assemblea ordinaria del 27/04/2023

| Dati Anagrafici | |
|---|-----------------------------------|
| Sede in | Palagiano |
| Codice Fiscale | 02746960737 |
| Numero Rea | TARANTO |
| P.I. | 02746960737 |
| Capitale Sociale Euro | 10.000,00 i.v. |
| Forma Giuridica | Società a responsabilità limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 869012 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con Socio Unico | sì |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | sì |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | BIANALISI SPA |
| Appartenenza a un gruppo | sì |
| Denominazione della società capogruppo | BIANALISI SPA |
| Paese della capogruppo | Italia |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | |

L'anno 2023 nel mese di Aprile il giorno 27, alle ore 8.45 , in videoconferenza, si è riunita l'assemblea ordinaria della società per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.

1. Esame del bilancio d'esercizio al 31/12/2022 e dei relativi documenti accompagnatori; deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Varie ed eventuali.

Sono presenti l'Amministratore unico, Sig Giuliano Caslini, anche in qualità di rappresentante legale del socio unico Bianalisi Meridies s.r.l., pertanto l'assemblea risulta regolarmente costituita.

A sensi di Statuto assume la Presidenza l'Amministratore unico, echiama a fungere da segretario il Dott. Giuseppe Cotroneo che accetta.

Il Presidente, passando a trattare il primo punto all'ordine del giorno, dà lettura del Bilancio chiuso al 31/12/2022 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Al termine della discussione, durante la quale vengono soddisfatte tutte le richieste di informazioni formulate dai convenuti, l'assemblea, all'unanimità

DELIBERA

come indicato dall'organo amministrativo, di approvare il bilancio d'esercizio al 31/12/2022, che registra un utile pari ad euro 13.316 , destinando 7.191 a totale copertura delle residue perdite 2020, sospese in virtù della legge di bilancio 2021, causa emergenza pandemica covid-19 e per la parte residua a riserva straordinaria di utili.

Null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola sulle varie ed eventuali, il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 8.55 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Il Presidente

Giuliano Caslini

Il Segretario

Giuseppe Cotroneo

Il/la sottoscritto/a DI ROMA LUIGI MARINO, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.