

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE F.SCO CAVALIERE & C. SRL

Bilancio di esercizio al 31/05/2024

Dati anagrafici	
Denominazione	LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE F.SCO CAVALIERE & C. SRL
Sede	VIA CAVALIERE 16 CITTANOVA 89022 CITTANOVA (RC)
Capitale sociale	97.000
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	RC
Partita IVA	00685670804
Codice fiscale	00685670804
Numero REA	0088886
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Laboratori di analisi cliniche (86.90.12)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

	31/05/2024	31/05/2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.671	3.493
II - Immobilizzazioni materiali	531.501	556.945
III - Immobilizzazioni finanziarie	50.801	801
Totale immobilizzazioni (B)	585.973	561.239
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	217.283	151.420
Totale crediti	217.283	151.420
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.655.366	1.249.798
IV - Disponibilità liquide	570.951	599.107
Totale attivo circolante (C)	2.443.600	2.000.325
D) Ratei e risconti	1.562	
Totale attivo	3.031.135	2.561.564
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	97.000	97.000
IV - Riserva legale	21.682	21.682
VI - Altre riserve	2	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.250.148	1.202.682
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	820.793	547.466
Totale patrimonio netto	2.189.625	1.868.831
B) Fondi per rischi e oneri	50.000	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	218.505	376.906
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	481.257	195.684
Totale debiti	481.257	195.684
E) Ratei e risconti	91.748	120.143
Totale passivo	3.031.135	2.561.564

	31/05/2024	31/05/2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.069.575	1.736.457
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	39.419	37.046
altri	104.557	27.468
Totale altri ricavi e proventi	143.976	64.514
Totale valore della produzione	2.213.551	1.800.971
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	309.289	329.255

7) per servizi	356.394	167.216
8) per godimento di beni di terzi	12.108	28.664
9) per il personale		
a) salari e stipendi	257.350	269.835
b) oneri sociali	78.390	76.647
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.449	55.329
c) trattamento di fine rapporto	9.449	55.329
Totale costi per il personale	345.189	401.811
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	76.696	71.833
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	935	503
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	75.761	71.330
Totale ammortamenti e svalutazioni	76.696	71.833
14) oneri diversi di gestione	31.046	32.747
Totale costi della produzione	1.130.722	1.031.526
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.082.829	769.445
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	17.288	692
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	17.288	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		692
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	55.008	
Totale proventi diversi dai precedenti	55.008	
Totale altri proventi finanziari	72.296	692
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	272	802
Totale interessi e altri oneri finanziari	272	802
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	72.024	(110)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.154.853	769.335
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	334.060	221.869
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	334.060	221.869
21) Utile (perdita) dell'esercizio	820.793	547.466

	31/05/2024	31/05/2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	820.793	547.466
Imposte sul reddito	334.060	221.869
Interessi passivi/(attivi)	(72.024)	110
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.082.829	769.445
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	9.449	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	76.696	71.833
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(50.000)	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	36.145	71.833
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.118.974	841.278
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(44.536)	279.846
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	31.255	(22.067)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.562)	
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(28.395)	36.427
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.153	103.590
Totale variazioni del capitale circolante netto	(42.085)	397.796
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.076.889	1.239.074
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	72.024	(110)
(Imposte sul reddito pagate)	(102.214)	(269.347)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(117.850)	40.903
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(148.040)	(228.554)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	928.849	1.010.520
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(50.316)	(90.940)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.113)	(3.813)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	(405.568)	(100.000)
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(456.997)	(194.753)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(8)	8

Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(499.999)	(1.099.998)
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(500.007)	(1.099.990)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(28.155)	(284.223)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	587.411	874.826
Assegni		
Danaro e valori in cassa	11.696	8.504
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	599.107	883.330
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	559.942	587.411
Assegni		
Danaro e valori in cassa	11.009	11.696
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	570.951	599.107
Di cui non liberamente utilizzabili		