

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

Bilancio di esercizio al 31/05/2025

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 Con Unico Socio
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di laboratorio medico (86.91.02)
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	ALELOR ONE SRL
Appartenenza a un gruppo	no

	31/05/2025	31/05/2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.686	3.671
II - Immobilizzazioni materiali	469.877	531.501
III - Immobilizzazioni finanziarie	193.501	50.801
Totale immobilizzazioni (B)	666.064	585.973
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	150.415	217.283
Totale crediti	150.415	217.283
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.757.477	1.655.366
IV - Disponibilità liquide	678.471	570.951
Totale attivo circolante (C)	2.586.363	2.443.600
D) Ratei e risconti		1.562
Totale attivo	3.252.427	3.031.135
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	97.000	97.000
IV - Riserva legale	21.682	21.682
VI - Altre riserve	0	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.670.941	1.250.148
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	819.976	820.793
Totale patrimonio netto	2.609.599	2.189.625
B) Fondi per rischi e oneri	100.000	50.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	187.860	218.505
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	263.106	481.257
Totale debiti	263.106	481.257
E) Ratei e risconti	91.862	91.748
Totale passivo	3.252.427	3.031.135

	31/05/2025	31/05/2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.172.080	2.069.575
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	37.205	39.419
altri	39.026	104.557
Totale altri ricavi e proventi	76.231	143.976
Totale valore della produzione	2.248.311	2.213.551
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	345.209	309.289
7) per servizi	358.748	356.394
8) per godimento di beni di terzi	24.742	12.108
9) per il personale		
a) salari e stipendi	225.287	257.350
b) oneri sociali	70.185	78.390
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.783	9.449
c) trattamento di fine rapporto	13.783	9.449
Totale costi per il personale	309.255	345.189
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	70.154	76.696
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	985	935
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.169	75.761
Totale ammortamenti e svalutazioni	70.154	76.696
14) oneri diversi di gestione	41.840	31.046
Totale costi della produzione	1.149.948	1.130.722
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.098.363	1.082.829
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	48.800	17.288

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		17.288
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	48.800	
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.686	55.008
Totale proventi diversi dai precedenti	7.686	55.008
Totale altri proventi finanziari	56.486	72.296
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	459	272
Totale interessi e altri oneri finanziari	459	272
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	56.027	72.024
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.154.390	1.154.853
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	334.414	334.060
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	334.414	334.060
21) Utile (perdita) dell'esercizio	819.976	820.793

	31/05/2025	31/05/2024
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	819.976	820.793
Imposte sul reddito	334.414	334.060
Interessi passivi/(attivi)	(56.027)	(72.024)
(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	1.098.363	1.082.829
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	13.783	9.449
Ammortamenti delle immobilizzazioni	70.154	76.696
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(142.700)	(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	(58.763)	36.145
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.039.600	1.118.974
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.044)	(44.536)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(5.477)	31.255
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.562	(1.562)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	114	(28.395)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	37.795	1.153
Totale variazioni del capitale circolante netto	29.950	(42.085)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.069.550	1.076.889
Altre rettifiche		

Interessi incassati/(pagati)	56.027	72.024
(Imposte sul reddito pagate)	(513.971)	(102.214)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	5.572	(117.850)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(452.372)	(148.040)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	617.178	928.849
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.545)	(50.316)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		(1.113)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	(102.111)	(405.568)
(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)	(109.656)	(456.997)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		(8)
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(400.002)	(499.999)
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(400.002)	(500.007)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	107.520	(28.155)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	559.942	587.411
Assegni		
Danaro e valori in cassa	11.009	11.696
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	570.951	599.107
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	666.565	559.942
Assegni		
Danaro e valori in cassa	11.907	11.009
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	678.471	570.951
Di cui non liberamente utilizzabili		