

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2023

**CENTRO ANALISI E/4 DR.
ERMANNO CALCATELLI S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: TARANTO TA VIA FIUME 38

Codice fiscale: 01901550739

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO	
DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	24

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	Taranto
Codice Fiscale	01901550739
Numero Rea	TARANTO 101916
P.I.	01901550739
Capitale Sociale Euro	10.200 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.2.14.1

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.173	11.100
II - Immobilizzazioni materiali	486.088	401.386
III - Immobilizzazioni finanziarie	(10.000)	0
Totale immobilizzazioni (B)	491.261	412.486
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	44.969	55.009
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	588.693	1.111.476
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	270.717
Totale crediti	588.693	1.382.193
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	(9.856)	0
IV - Disponibilità liquide	8.833	560.783
Totale attivo circolante (C)	632.639	1.997.985
D) Ratei e risconti	24.434	27.372
Totale attivo	1.148.334	2.437.843
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	20.000	20.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	585.469	323.537
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(33.631)	261.936
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	582.038	615.673
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	129.990	114.069
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	425.656	1.549.239
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	100.000
Totale debiti	425.656	1.649.239
E) Ratei e risconti	10.650	58.862
Totale passivo	1.148.334	2.437.843

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.115.825	2.395.203
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	44.969	50.251
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	44.969	50.251
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.439	7.192
altri	10.467	90.268
Totale altri ricavi e proventi	14.906	97.460
Totale valore della produzione	2.175.700	2.542.914
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	762.061	919.862
7) per servizi	851.327	776.234
8) per godimento di beni di terzi	40.248	33.204
9) per il personale		
a) salari e stipendi	229.589	234.544
b) oneri sociali	46.426	36.604
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.650	24.010
c) trattamento di fine rapporto	17.650	24.010
Totale costi per il personale	293.665	295.158
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	37.765	41.079
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.633	1.400
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.132	39.679
Totale ammortamenti e svalutazioni	37.765	41.079
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	50.251	39.687
14) oneri diversi di gestione	162.986	48.163
Totale costi della produzione	2.198.303	2.153.387
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(22.603)	389.527
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.039	17
Totale proventi diversi dai precedenti	1.039	17
Totale altri proventi finanziari	1.039	17
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	0	3.972
altri	760	215
Totale interessi e altri oneri finanziari	760	4.187
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	279	(4.170)
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)	(22.324)	385.357
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.307	122.590
imposte relative a esercizi precedenti	0	831

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.307	123.421
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(33.631)	261.936

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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 10 esercizi 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. Si è portata avanti, in continuità con il precedente esercizio un programma di razionalizzazione dei costi di gestione.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

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, 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

Non vi sono immobilizzazioni immateriali.

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.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un insieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

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

- si tratta di oneri effettivamente sostenuti e oggettivamente determinabili ed entro il limite del valore recuperabile dei beni di riferimento;
- gli oneri capitalizzati non eccedono gli oneri finanziari, al netto dell'investimento temporaneo dei fondi presi a prestito, riferibili alla realizzazione del bene e sostenuti nell'esercizio;
- gli oneri finanziari su fondi presi a prestito genericamente sono stati capitalizzati nei limiti della quota attribuibile alle immobilizzazioni in corso di costruzione;
- gli oneri capitalizzati sono riferiti esclusivamente ai beni che richiedono un periodo di costruzione significativo.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

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

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni materiali in corso di realizzazione. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita 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.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

Nell'esercizio la società non ha percepito contributi in conto impianti né in conto esercizio. Nel conto economico è esposta la quota di competenza del contributo in conto impianti percepito nel 2021 sottoforma di credito di imposta per investimenti nel mezzogiorno.

Partecipazioni

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) 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 € 491.261 (€ 412.486 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	13.822	725.721	0	739.543
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.722	324.335		327.057
Valore di bilancio	11.100	401.386	0	412.486
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	2.633	35.132		37.765
Altre variazioni	6.706	119.834	(10.000)	116.540
Totale variazioni	4.073	84.702	(10.000)	78.775
Valore di fine esercizio				
Costo	23.321	845.473	0	868.794
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.148	359.385		367.533
Svalutazioni	0	0	10.000	10.000
Valore di bilancio	15.173	486.088	(10.000)	491.261

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 15.173 (€ 11.100 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	5.500	1.322	7.000	13.822
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.400	1.322	0	2.722
Valore di bilancio	4.100	0	7.000	11.100
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	0	133	2.500	2.633
Altre variazioni	231	2.458	4.017	6.706
Totale variazioni	231	2.325	1.517	4.073

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio				
Costo	4.331	6.490	12.500	23.321
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	4.165	3.983	8.148
Svalutazioni	-	-	-	0
Valore di bilancio	4.331	2.325	8.517	15.173

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 486.088 (€ 401.386 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	327.481	242.166	9.760	146.314	725.721
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.371	168.534	3.010	136.420	324.335
Valore di bilancio	311.110	73.632	6.750	9.894	401.386
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	10.712	20.861	0	3.559	35.132
Altre variazioni	55.694	10.241	2.513	51.386	119.834
Totale variazioni	44.982	(10.620)	2.513	47.827	84.702
Valore di fine esercizio					
Costo	383.093	252.407	12.273	197.700	845.473
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.001	189.395	3.010	139.979	359.385
Svalutazioni	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	356.092	63.012	9.263	57.721	486.088

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile: E' in corso un operazione di Leasing Immobiliare con la societa' Unicredit Leasing , contr. n. IF01336699, che prevede canoni annuali per € 30.335.

Attivo circolante

Rimanenze

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E/4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 44.969 (€ 55.009 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	44.969	44.969
Prodotti finiti e merci	50.251	(50.251)	0
Acconti	4.758	(4.758)	0
Totale rimanenze	55.009	(10.040)	44.969

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 588.693 (€ 1.382.193 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	447.461	0	447.461	0	447.461
Crediti tributari	124.553	0	124.553		124.553
Verso altri	16.679	0	16.679	0	16.679
Totale	588.693	0	588.693	0	588.693

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	1.037.458	(589.997)	447.461	447.461	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	280.000	(280.000)	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	46.347	78.206	124.553	124.553	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.388	(1.709)	16.679	16.679	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.382.193	(793.500)	588.693	588.693	0	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	447.461	447.461
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	124.553	124.553
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16.679	16.679

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E/4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

Area geografica	ITALIA	Totale
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	588.693	588.693

Disponibilità liquide

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	447.461	124.553	16.679	588.693
Totale	447.461	124.553	16.679	588.693

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 8.833 (€ 560.783 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	558.173	(558.173)	0
Denaro e altri valori in cassa	2.610	6.223	8.833
Totale disponibilità liquide	560.783	(551.950)	8.833

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 24.434 (€ 27.372 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
Risconti attivi	27.372	(2.938)	24.434
Totale ratei e risconti attivi	27.372	(2.938)	24.434

Composizione dei risconti attivi

Descrizione	Importo
maxi canone leasing immobile	24.434
Totale	24.434

Oneri finanziari capitalizzati

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	447.461	124.553	16.679	588.693
Totale	447.461	124.553	16.679	588.693

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 8.833 (€ 560.783 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	558.173	(558.173)	0
Denaro e altri valori in cassa	2.610	6.223	8.833
Totale disponibilità liquide	560.783	(551.950)	8.833

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 24.434 (€ 27.372 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
Risconti attivi	27.372	(2.938)	24.434
Totale ratei e risconti attivi	27.372	(2.938)	24.434

Composizione dei risconti attivi

Descrizione	Importo
maxi canone leasing immobile	24.434
Totale	24.434

Oneri finanziari capitalizzati

Non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 582.038 (€ 615.673 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	10.200	0	0	0	0	0		10.200
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	323.534	0	0	0	0	261.937		585.471
Varie altre riserve	3	0	0	0	0	(5)		(2)
Totale altre riserve	323.537	0	0	0	0	261.932		585.469
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	261.936	0	(261.936)	0	0	0	(33.631)	(33.631)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	615.673	0	(261.936)	0	0	261.932	(33.631)	582.038

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	10.200	0	0	0	0	0		10.200
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	230.128	0	0	0	0	93.406		323.534
Varie altre riserve	(2)	0	0	0	0	5		3
Totale altre riserve	230.126	0	0	0	0	93.411		323.537
Utile (perdita) dell'esercizio	93.407	0	(93.407)	0	0	0	261.936	261.936
Totale Patrimonio netto	353.733	0	(93.407)	0	0	93.411	261.936	615.673

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	10.200	SOTTOSCRIZIONE	NESSUNA	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	20.000	UTILI DI ESERCIZIO	A,B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	585.471	UTILI DI ESERCIZIO	A,B,C,D,E	585.471	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	585.469			585.471	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	615.669			585.471	0	0
Residua quota distribuibile				585.471		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari 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 soci per finanziamenti	100.000	(100.000)	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	11	11	11	0	0
Acconti	0	48	48	48	0	0
Debiti verso fornitori	1.388.077	(1.048.184)	339.893	339.893	0	0
Debiti tributari	129.866	(111.301)	18.565	18.565	0	0

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

	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	10.822	(4.349)	6.473	6.473	0	0
Altri debiti	20.474	40.192	60.666	60.666	0	0
Totale debiti	1.649.239	(1.223.583)	425.656	425.656	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 soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	11	11
Acconti	48	48
Debiti verso fornitori	339.893	339.893
Debiti tributari	18.565	18.565
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.473	6.473
Altri debiti	60.666	60.666
Debiti	425.656	425.656

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

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

Ristrutturazione del debito

Nell'esercizio corrente la società, non ha attivato alcuna operazione di ristrutturazione del debito.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 10.650 (€ 58.862 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
Ratei passivi	43.773	(43.773)	0
Risconti passivi	15.089	(4.439)	10.650
Totale ratei e risconti passivi	58.862	(48.212)	10.650

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Corrispettivi prestazioni privati	881.157
Prestazioni di servizi Aziende	109.567
Prestazioni di servizi Intercompany	492.920
Ricavi ASL Intercompany	631.548
Altri	633
Totale	2.115.825

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 851.327 (€ 776.234 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	0	1.840	1.840
Lavorazioni esterne	505.125	35.389	540.514
Energia elettrica	40.834	(18.660)	22.174
Acqua	294	2.245	2.539
Spese di manutenzione e riparazione	7.281	(923)	6.358
Servizi e consulenze tecniche	76.446	(71.640)	4.806
Compensi agli amministratori	6.000	0	6.000
Pubblicità	0	6.377	6.377
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	14.714	(913)	13.801
Spese telefoniche	1.986	(237)	1.749
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	10.198	(2.517)	7.681
Assicurazioni	7.697	(994)	6.703
Spese di rappresentanza	234	(234)	0
Spese di viaggio e trasferta	5	98	103
Personale distaccato presso l'impresa	24.498	56.683	81.181
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	0	1.760	1.760
Altri	80.922	66.819	147.741
Totale	776.234	75.093	851.327

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 40.248 (€ 33.204 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente

v.2.14.1

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

Affitti e locazioni	13.178	(3.266)	9.912
Canoni di leasing beni mobili	20.026	10.310	30.336
Totale	33.204	7.044	40.248

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 162.986 (€ 48.163 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	904	(151)	753
ICI/IMU	1.742	0	1.742
IVA indetraibile	0	101.236	101.236
Diritti camerali	235	54	289
Sopravvenienze e insussistenze passive	32.230	(7.537)	24.693
Altri oneri di gestione	13.052	21.221	34.273
Totale	48.163	114.823	162.986

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 costi 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 eccezionale.

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	6.564	0	0	0	
IRAP	4.743	0	0	0	
Totale	11.307	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

NI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile: Le ula dell'anno 2023 sono pari a 8,34.

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: è stato erogato un compenso in favore dell'amministratore unico pari ad euro 6.000 lordi.

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 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 vi sono informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei 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: la società rientra nel consolidato della società 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 a direzione o coordinamento da parte della Bianalisi Spa con sede in Lissone (MB).

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

La società non è iscritta quale start up.

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

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.

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

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

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO
CALCATELLI SRL

Verbale assemblea ordinaria del 29/04/2024

Dati Anagrafici	
Sede in	Taranto
Codice Fiscale	01901550739
Numero Rea	TARANTO 101916
P.I.	01901550739
Capitale Sociale Euro	10.200,00 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 2024 nel mese di Aprile il giorno 29, alle ore 18.35, in Videoconferenza, si è riunita l'assemblea ordinaria della società per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANN0 CALCATELLI SRL

1. Esame del bilancio d'esercizio al 31/12/2023 e dei relativi documenti accompagnatori; deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Varie ed eventuali.

Sono presenti l'amministratore unico Sig. Giuliano Caslini, anche legale rappresentante del socio unico Bianalisi Meridies s.r.l., risulta quindi rappresentato in proprio l'intero capitale sociale.

A sensi di Statuto assume la Presidenza l'amministratore unico, e l'Assemblea chiama a fungere da segretario il sig. Giuseppe Cotroneo, che accetta.

Il Presidente, constatata e fatta constatare la regolare costituzione dell'assemblea in forma totalitaria per le presenze di cui sopra, e dichiarandosi i presenti sufficientemente edotti sugli argomenti da discutere, dichiara aperta la discussione sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente, passando a trattare il primo punto all'ordine del giorno dà lettura del Bilancio chiuso al 31/12/2023, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla nota Integrativa.

Si apre quindi la discussione sui documenti presentati ed il Presidente fornisce i chiarimenti e le delucidazioni richieste dai presenti.

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

DELIBERA

di approvare il bilancio d'esercizio al 31/12/2023 destinando a nuovo la perdita d'esercizio, pari ad euro 33.631,20.

Null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola sulle varie ed eventuali, il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 18.45 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Il Presidente

Giuliano Caslini

Il Segretario

Giuseppe Cotroneo

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.

CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNO CALCATELLI SRL

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.