

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2023

**LABORATORIO DI ANALISI
CLINICHE SAN SEBASTIANO
S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: GALATINA LE VIALE SANTA
CATERINA NOVELLA 69

Codice fiscale: 04477870754

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	23

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO
S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	Galatina
Codice Fiscale	04477870754
Numero Rea	LECCE 294724
P.I.	04477870754
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 S.P.A
Appartenenza a un gruppo	no

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

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	1.010	6.621
II - Immobilizzazioni materiali	3.034	4.141
III - Immobilizzazioni finanziarie	(1.105)	(1.105)
Totale immobilizzazioni (B)	2.939	9.657
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	74
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	107.475	248.637
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	638
Totale crediti	107.475	249.275
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	352.288	234.680
IV - Disponibilità liquide	54.400	54.218
Totale attivo circolante (C)	514.163	538.247
D) Ratei e risconti	479	196
Totale attivo	517.581	548.100
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	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	131.712	72.789
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	148.286	58.922
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	291.998	143.711
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.082	17.783
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	195.807	374.254
Totale debiti	195.807	374.254
E) Ratei e risconti	11.694	12.352
Totale passivo	517.581	548.100

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	406.785	314.851
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	74
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	74
5) altri ricavi e proventi		
altri	38.911	25.267
Totale altri ricavi e proventi	38.911	25.267
Totale valore della produzione	445.696	340.192
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	331
7) per servizi	144.351	129.392
8) per godimento di beni di terzi	9.445	9.549
9) per il personale		
a) salari e stipendi	53.774	82.235
b) oneri sociali	11.910	13.022
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.612	75
c) trattamento di fine rapporto	4.287	0
d) trattamento di quiescenza e simili	325	75
Totale costi per il personale	70.296	95.332
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.758	7.537
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.651	6.621
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.107	916
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.758	7.537
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	74	0
14) oneri diversi di gestione	7.488	22.897
Totale costi della produzione	239.412	265.038
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	206.284	75.154
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.798	4.608
Totale proventi diversi dai precedenti	2.798	4.608
Totale altri proventi finanziari	2.798	4.608
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	160	69
Totale interessi e altri oneri finanziari	160	69
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.638	4.539
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)	208.922	79.693
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	60.636	20.771
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	60.636	20.771
21) Utile (perdita) dell'esercizio	148.286	58.922

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 *[eliminare se non applicato]* 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 cinque anni, alla produzione di reddito.

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.

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.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

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

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

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.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Il costo non è stato rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

ILa Società non ha percepito contributi in conto esercizio nè in conti impianti.

Partecipazioni

La Società non detiene partecipazione alcuna.

Titoli di debito

La Società non detiene titoli del debito di terzi.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Strumenti finanziari derivati

La Società non detiene strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base dell'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.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Fondi per rischi ed oneri

Non vi sono accantonamenti a fondi per rischi ed oneri.

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 estera.

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 normali condizioni di mercato.

Altre informazioni

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

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.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a € 2.939 (€ 9.657 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	33.777	7.159	0	40.936
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.156	3.018		30.174
Svalutazioni	0	0	1.105	1.105
Valore di bilancio	6.621	4.141	(1.105)	9.657
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	6.651	1.107		7.758
Altre variazioni	1.040	0	0	1.040
Totale variazioni	(5.611)	(1.107)	0	(6.718)
Valore di fine esercizio				
Costo	34.817	7.159	0	41.976
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.777	4.125		37.902
Svalutazioni	30	0	1.105	1.135
Valore di bilancio	1.010	3.034	(1.105)	2.939

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 1.010 (€ 6.621 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	33.777	0	0	33.777
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.156	0	0	27.156
Svalutazioni	-	-	-	0
Valore di bilancio	6.621	0	0	6.621

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	292	30	6.329	6.651
Altre variazioni	(6.329)	1.040	6.329	1.040
Totale variazioni	(6.621)	1.010	0	(5.611)
Valore di fine esercizio				
Costo	33.777	1.040	0	34.817
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.777	0	0	33.777
Svalutazioni	0	30	0	30
Valore di bilancio	0	1.010	0	1.010

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 3.034 (€ 4.141 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.462	1.141	1.556	7.159
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.724	42	252	3.018
Svalutazioni	-	-	-	0
Valore di bilancio	1.738	1.099	1.304	4.141
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	812	0	295	1.107
Altre variazioni	143	(143)	0	0
Totale variazioni	(669)	(143)	(295)	(1.107)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.462	1.141	1.556	7.159
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.393	185	547	4.125
Svalutazioni	-	-	-	0
Valore di bilancio	1.069	956	1.009	3.034

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

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	(1.105)	0	(1.105)	0	(1.105)	0
Totale crediti immobilizzati	(1.105)	0	(1.105)	0	(1.105)	0

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	232.908	(149.672)	83.236	83.236	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.761	8.411	21.172	21.172	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.606	(539)	3.067	3.067	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	249.275	(141.800)	107.475	107.475	0	0

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 352.288 (€ 234.680 nel precedente esercizio).
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	234.680	117.608	352.288
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	234.680	117.608	352.288

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 54.400 (€ 54.218 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
Denaro e altri valori in cassa	54.218	182	54.400
Totale disponibilità liquide	54.218	182	54.400

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 479 (€ 196 nel precedente esercizio).

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

Oneri finanziari capitalizzati

Non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai 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 € 291.998 (€ 143.711 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	2.000	0	0	0	0	0		2.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	72.791	0	0	0	0	58.923		131.714
Varie altre riserve	(2)	0	0	0	0	0		(2)
Totale altre riserve	72.789	0	0	0	0	58.923		131.712
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	58.922	0	(58.922)	0	0	0	148.286	148.286
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	143.711	0	(58.922)	0	0	58.923	148.286	291.998

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	2.000		2.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	72.791		72.791
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(2)		(2)
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	72.789		72.789
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	58.922	58.922
Totale Patrimonio netto	0	0	0	0	0	84.789	58.922	143.711

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

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 sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	2.000			0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	131.714	utili di esercizio	a,b,c,d	131.714	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	131.712			131.714	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	143.712			131.714	0	0
Residua quota distribuibile				131.714		

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 banche	8	3	11	11	0	0
Debiti verso fornitori	320.304	(199.616)	120.688	120.688	0	0
Debiti tributari	26.418	39.089	65.507	65.507	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.838	(662)	2.176	2.176	0	0
Altri debiti	24.686	(17.261)	7.425	7.425	0	0
Totale debiti	374.254	(178.447)	195.807	195.807	0	0

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

Ristrutturazione del debito

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

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 sanitarie	284.393
prestazione di servizi italia	1.332
ricavi riaddebito ASL Intercompany	121.060
Totale	406.785

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 144.351 (€ 129.392 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Lavorazioni esterne	0	119.475	119.475
Energia elettrica	3.634	(2.127)	1.507
Gas	1.167	(608)	559
Acqua	121	(57)	64
Spese di manutenzione e riparazione	488	(38)	450
Servizi e consulenze tecniche	601	(201)	400
Compensi agli amministratori	6.000	0	6.000
Pubblicità	0	80	80
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	7.463	(2.046)	5.417
Spese telefoniche	1.050	(98)	952
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	829	670	1.499
Assicurazioni	817	(6)	811
Accantonamenti a fondi rischi e oneri da attività caratteristica e accessoria	1.105	(1.105)	0
Altri	106.117	(98.980)	7.137
Totale	129.392	14.959	144.351

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 9.445 (€ 9.549 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	9.549	(104)	9.445
Totale	9.549	(104)	9.445

Oneri diversi di gestione

v.2.14.1

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 7.488 (€ 22.897 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	420	(60)	360
Imposta di registro	84	(84)	0
IVA indetraibile	775	2.234	3.009
Diritti camerali	142	0	142
Sopravvenienze e insussistenze passive	17.583	(17.550)	33
Altri oneri di gestione	3.893	51	3.944
Totale	22.897	(15.409)	7.488

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	50.438	0	0	0	
IRAP	10.198	0	0	0	
Totale	60.636	0	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: Le ULA medie dell'esercizio sono pari a 2.

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: Nell'esercizio sono stati erogati compensi lordi in favore dell'amministratore Unico pe euro 6.000.

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 si segnalano operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non si segnalano 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

La società rientra nel consolidamento della capogruppo 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 e coordinamento da parte della società' Bialalisi Spa.

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

La società' non e' 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 interamente 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 DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio LE: aut. n. 5384
del 21.04.1978 , 5901 del 19.05.2001

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

Verbale assemblea ordinaria del 10/05/2024

Dati Anagrafici	
Sede in	Galatina
Codice Fiscale	04477870754
Numero Rea	LECCE 294724
P.I.	04477870754
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 S.P.A
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

L'anno 2024 nel mese di maggio il giorno 10, alle ore 16.50, in videoconferenza, si è riunita l'assemblea ordinaria della società per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

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 dott. Giuseppe Cotroneo, che accetta.

Il Presidente, rammenta che la società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio oltre gli ordinari termini di 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi a rallentamenti in ambito amministrativo.

Successivamente, 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 dalle Annotazioni.

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 l'utile d'esercizio conseguito, pari ad euro 148.285,94 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 17.00 previa redazione, lettura e approvazione del presente

LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE SAN SEBASTIANO S.R.L.

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.