

ANALISI CLINICHE GALLIENO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA G. CESARE ABBA 12 37126 VERONA (VR)
Codice Fiscale	00678430232
Numero Rea	VR 152011
P.I.	00678430232
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
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

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	662	2.148
II - Immobilizzazioni materiali	15.344	18.214
III - Immobilizzazioni finanziarie	520.817	815.712
Totale immobilizzazioni (B)	536.823	836.074
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	9.359	10.835
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	255.972	218.724
Totale crediti	255.972	218.724
IV - Disponibilità liquide	667.579	313.360
Totale attivo circolante (C)	932.910	542.919
D) Ratei e risconti	1.812	1.670
Totale attivo	1.471.545	1.380.663
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve	330.450	330.449
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	298.429	523.537
Totale patrimonio netto	748.879	973.986
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	197.513	209.794
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	499.313	176.049
Totale debiti	499.313	176.049
E) Ratei e risconti	25.840	20.834
Totale passivo	1.471.545	1.380.663

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.986.369	2.122.591
5) altri ricavi e proventi		
altri	40.860	62.455
Totale altri ricavi e proventi	40.860	62.455
Totale valore della produzione	2.027.229	2.185.046
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	47.742	54.189
7) per servizi	916.497	689.913
8) per godimento di beni di terzi	133.074	111.320
9) per il personale		
a) salari e stipendi	286.410	337.516
b) oneri sociali	88.717	103.785
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.523	44.045
c) trattamento di fine rapporto	21.643	40.445
e) altri costi	3.880	3.600
Totale costi per il personale	400.650	485.346
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.620	9.938
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.486	1.796
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.134	8.142
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.620	9.938
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.475	(3.616)
14) oneri diversi di gestione	79.040	111.895
Totale costi della produzione	1.587.098	1.458.985
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	440.131	726.061
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9.712	474
Totale proventi diversi dai precedenti	9.712	474
Totale altri proventi finanziari	9.712	474
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	20.530	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.530	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.818)	473
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	429.313	726.534
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	130.884	202.997
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	130.884	202.997
21) Utile (perdita) dell'esercizio	298.429	523.537

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, sono stati redatti in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

Attività svolta

La società svolge l'attività di laboratorio di analisi cliniche.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

A gennaio 2023 i laboratori Gallieno e Sabin hanno ceduto i dipendenti, impegnati nell'attività di analitica, al Consorzio Lab 3 Verona, il quale, a marzo 2023 ha ottenuto l'Autorizzazione e, a maggio 2023, l'Accreditamento da parte della Regione Veneto.

Tale operazione ha consentito non solo di operare in spazi più ampi e adeguati ma anche, di sviluppare ulteriormente l'attività anche a favore di altri laboratori.

Non si segnalano, ulteriori fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Principi di redazione

Sono state rispettate:

- la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza; .
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- non si sono rese necessarie riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente.
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- in applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni nette totali sono diminuite rispetto allo scorso esercizio, passando 836.074 euro a 536.823. il decremento è prevalentemente determinato dall'integrale smobilizzo del portafoglio titoli detenuto presso AZIMUT.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.148	293.361	825.900	1.121.409
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	275.147		275.147
Svalutazioni	-	-	10.188	10.188
Valore di bilancio	2.148	18.214	815.712	836.074
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	4.264	(294.895)	(290.631)
Ammortamento dell'esercizio	1.486	7.134		8.620
Totale variazioni	(1.486)	(2.870)	(294.895)	(299.251)
Valore di fine esercizio				
Costo	662	297.626	520.817	819.105
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	282.282		282.282
Valore di bilancio	662	15.344	520.817	536.823

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Il costo del software è ammortizzato in 5 esercizi.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti di locazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.956	192	2.148
Valore di bilancio	1.956	192	2.148
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1	(1)	-
Ammortamento dell'esercizio	1.295	191	1.486
Totale variazioni	(1.294)	(192)	(1.486)
Valore di fine esercizio			
Costo	662	-	662
Valore di bilancio	662	-	662

Non si sono registrati incrementi per l'anno 2023.

I decrementi sono determinati dall'imputazione delle quote di ammortamento calcolate sulla base della durata utile, stimata in 5 anni per i software gestionali e in 12 anni per i lavori eseguiti su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	65.786	67.686	159.889	293.361

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	63.527	67.064	144.556	275.147
Valore di bilancio	2.259	622	15.333	18.214
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.750	55	2.459	4.264
Ammortamento dell'esercizio	919	470	5.746	7.134
Totale variazioni	831	(415)	(3.287)	(2.870)
Valore di fine esercizio				
Costo	67.535	67.686	162.404	297.626
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.445	67.479	150.358	282.282
Valore di bilancio	3.090	207	12.046	15.344

Nel corso dell'anno 2023 si sono effettuati modesti incrementi che hanno interessato le categorie degli impianti telefonici, dei mobili e arredi e delle macchine elettroniche.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie passano da 815.712 euro nel 2022 a 520.817 nel 2023.
Sono formate da:

PARTECIPAZIONI

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni, in quanto rappresentative di un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che la società ha inteso detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Si è proceduto alla totale elisione della partecipazione detenuta in Veneto Banca, attraverso l'utilizzo del fondo svalutazione partecipazioni.

Permane la partecipazione nel Consorzio LAB 3 del valore di 10.000 euro.

CREDITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

I crediti verso imprese collegate sono rappresentati dal credito vantato nei confronti del Consorzio LAB 3 Verona per 130.000 euro, formatosi a fronte del finanziamento infruttifero erogato per finanziare la ristrutturazione della sede dedicata all'attività analitica di rete.

ALTRI TITOLI

I titoli che la società ha ritenuto di detenere durevolmente sono iscritti, fra le immobilizzazioni, al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori e assoggettati a svalutazione in caso di perdita durevole di valore. Ammontano ad € 295.759 rispetto ai 591.998 del 2022.

DEPOSITI CAUZIONALI

Sono rappresentati prevalentemente dalla cauzione maturata sul contratto di affitto del laboratorio di via Cesare Abba, per € 35.058 e dalla cauzione di euro 50.000 euro versata all'atto della costituzione del consorzio LAB3

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.000	10.188	20.188	591.998
Svalutazioni	-	10.188	10.188	-
Valore di bilancio	10.000	-	10.000	591.998
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	(296.239)
Totale variazioni	-	-	-	(296.239)
Valore di fine esercizio				
Costo	10.000	-	10.000	295.759
Valore di bilancio	10.000	-	10.000	295.759

Resta invariata la partecipazione al Consorzio LAB 3 per 10.000 euro.

E' stata completamente elisa la partecipazione in Veneto Banca.

La variazione intervenuta nella voce "Altri Titoli": è determinata dal totale smobilizzo del portafoglio titoli detenuto presso AZIMUT, permane la gestione mobiliare di fondi di investimento sottoscritta con il gestore ALLIANZ, nel quale è confluita la liquidità della società.

Attivo circolante

L'attivo circolante passa da 542.919 euro del 2022 a 932.909 euro del 2023.

E' composto da:

- Rimanenze
- Crediti
- Disponibilità liquide

Rimanenze

Le rimanenze, ammontanti ad euro 9.359 euro, rispetto ai 10.835 dello scorso anno, sono prevalentemente rappresentate dal materiale di consumo utilizzato per i prelievi, valutato al costo di acquisto.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La rilevazione del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante appostazione di un fondo svalutazione crediti.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	151.960	4.248	156.208	156.208
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.972	36.097	72.069	72.069
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	30.791	(3.096)	27.695	27.695
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	218.724	37.248	255.972	255.972

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
667.579	313.360	354.219

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	310.329	350.326	660.655
Denaro e altri valori in cassa	3.031	3.893	6.924
Totale disponibilità liquide	313.360	354.219	667.579

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.812	1.670	142

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.670	142	1.812
Totale ratei e risconti attivi	1.670	142	1.812

Il saldo al 31/12/2023 è formato da risconti attivi relativi a canoni di manutenzione e canoni per licenze e assistenza software

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto passa da un saldo di 973.984 euro del 2022 ad un saldo di 748.877 euro del 2023.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	100.000	-		100.000
Riserva legale	20.000	-		20.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	330.448	-		330.448
Varie altre riserve	1	1		2
Totale altre riserve	330.449	1		330.450
Utile (perdita) dell'esercizio	523.537	(523.537)	298.429	298.429
Totale patrimonio netto	973.986	(523.536)	298.429	748.879

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	B
Riserva legale	20.000	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	330.448	A,B,C,D
Varie altre riserve	2	
Totale altre riserve	330.450	
Totale	450.450	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
197.513	209.794	(12.281)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	209.794
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.643
Utilizzo nell'esercizio	33.924
Totale variazioni	(12.281)
Valore di fine esercizio	197.513

Esprime il debito maturato a favore dei dipendenti alla fine dell'esercizio.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Il saldo passa da un importo di € 176.049 del 2022 ad un importo di 499.313 del 2023.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	129.065	41.475	170.540	170.540
Debiti tributari	10.952	(6.069)	4.883	4.883
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.098	(2.211)	14.887	14.887
Altri debiti	18.934	290.069	309.003	309.003
Totale debiti	176.049	323.264	499.313	499.313

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

Non esistono debiti assistiti da garanzia reali o con scadenza superiore a cinque anni.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	499.313	499.313

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
25.840	20.834	5.006

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	20.834	5.006	25.840
Totale ratei e risconti passivi	20.834	5.006	25.840

Il saldo alla data del 31/12/2023 di euro 25.840,46, è formato da ratei passivi per utenze e ferie e 14[^] mensilità dei dipendenti.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Si riportano qui di seguito i principali elementi che hanno composto il conto economico.

Valore della produzione

La società, nel 2023, ha registrato un leggero calo del valore della produzione, passando da € 2.122.591 del 2022 ad € 1.986.369 del 2023. La differenza è prevalentemente determinata dal mancato bonus che era stato erogato nel 2022, dall'Azienda ULSS 9, per la copertura dei maggiori oneri derivati dall'emergenza COVID-19, sostenuti dalle strutture accreditate nel biennio 2020-2021.

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

Relativamente alla gestione caratteristica la composizione dei ricavi è così formata:

- Ricavi per prestazioni a privati anno 2023 € 1.468.492, rispetto a € 1.486.380 del 2022
- Ricavi per prestazioni a ULSS anno 2023 € 370.990 del 2023 , rispetto a € 475.332 del 2022
- Ricavi per prestazioni di Medicina del Lavoro anno 2023 € 134.176, rispetto a € 148.113 del 2022

Costi della produzione

I costi della produzione passano da € 1.585.020 del 2022 ad € 1.587.097 del 2023.

Rispetto alla diminuzione dei costi del personale e del costo dei reagenti, determinati dalla centralizzazione dell'attività di laboratorio in capo al Consorzio LAB 3, si riscontra l'incremento dei costi per i servizi delle prestazioni di service del Consorzio a favore del Gallieno.

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.587.098	1.458.985	128.113

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	47.742	54.189	(6.447)
Servizi	916.497	689.913	226.584
Godimento di beni di terzi	133.074	111.320	21.754
Salari e stipendi	286.410	337.516	(51.106)
Oneri sociali	88.717	103.785	(15.068)
Trattamento di fine rapporto	21.643	40.445	(18.802)
Altri costi del personale	3.880	3.600	280
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.486	1.796	(310)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	7.134	8.142	(1.008)
Variazione rimanenze materie prime	1.475	(3.616)	5.091
Oneri diversi di gestione	79.040	111.895	(32.855)
Totale	1.587.098	1.458.985	128.113

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, è così rappresentato:

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	3
Altri dipendenti	9
Totale Dipendenti	13

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

La società è dotata di un amministratore unico al quale è stato erogato un compenso, per il 2023, al lordo di oneri e contributi, di € 30.459.

	Amministratori
Compensi	30.459

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

Non si sono registrati fatti di rilievo successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2023	Euro	298.429
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	298.429
a { }	Euro	

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Anti Silvana, iscritta all'Albo dei Dottori Commercialisti di Verona al n. 298/A, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinques della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Verona, 6 maggio 2024

L'Amministratore Unico
Marcella Pasti