

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Altri parametri: Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo registrazioni a valenza locale

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>PATRIMONIO NETTO</b>	
		<b>131.504,02</b>	
<b>050</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>35.295,95</b>	<b>170 Capitale</b>
05010	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	17028 Capitale sociale quote
0501010	Costi di impianto e di ampliamento	3.420,28	<b>220 Riserve statutarie</b>
050101010	Spese di costituzione e modifica società	3.420,28	22010 Altre Riserve
0501015	F.do amm. costi impianto e ampliamento	-3.420,28	<b>240 Utili (perdite) portati a nuovo</b>
050101510	F.do amm. spese di costituzione	-3.420,28	24010 Utili esercizi precedenti
05014	Costi di sviluppo	753,66	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO</b>
0501410	Costi di sviluppo	2.927,50	<b>SUBORD.</b>
050141010	Costi di sviluppo	2.927,50	<b>300 Trattamento fine rapporto</b>
0501415	F.do amm. costi di sviluppo	-2.173,84	30010 F.do T.F.R. lavorat. subordinati
050141510	F.do amm. costi di sviluppo	-2.173,84	
05020	Diritti e brevetti	1.385,92	<b>DEBITI</b>
0502010	Diritti e brevetti	7.971,30	<b>360</b>
050201025	Software	7.971,30	<b>36010 Debiti verso banche</b>
0502015	F.do amm. diritti e brevetti	-6.585,38	3601012 Debiti verso banche entro es.succ.
050201525	F.do amm. software	-6.585,38	3601012 Mutuo chirografario BPS
05035	Immobilizzazioni in corso e acconti	32.605,37	1201020 Banca Popolare di Sondrio
0503510	Immobilizzazioni in corso e acconti	32.605,37	<b>390 Debiti verso fornitori</b>
050351013	Altre immobilizz.ni immateriali in corso	32.605,37	39010 Debiti verso fornitori entro es.succ.
05040	Altre immobilizzazioni immateriali	551,00	3901010 Fornitori beni e servizi entro es.succ.
0504010	Altre immobilizzazioni immateriali	56.359,98	3901015 Fatture da ricevere entro es.succ.
050401015	Spese di manut. da amm. su beni terzi	52.243,58	<b>440 Debiti tributari</b>
050401035	Altre immobilizzazioni immateriali	4.116,40	44010 Debiti tributari
0504015	F.do amm. altre immobilizz. immateriali	-55.808,98	4401010 Erario c.to Imposte
050401515	F.do amm. spese di manut. beni di terzi	-55.808,98	440101015 IRAP - Saldo
<b>060</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>51.118,59</b>	4401015 Erario c.to IVA entro es.succ.
06010	Terreni e Fabbricati	32.832,86	440101510 Erario c.to IVA
0601010	Terreni e Fabbricati	53.824,36	4401020 Erario c.to ritenute entro es.succ.
060101015	Fabbricati industriali	53.824,36	440102010 Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.
06010101510	Fabbricati industriali	53.824,36	440102015 Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.
0601015	F.do amm. terreni e fabbricati	-20.991,50	4401030 Altri debiti verso Erario
060101515	F.do amm. fabbricati industriali	-20.991,50	440103040 Debiti per imposte sostitutive entro es.
06010151510	F.do amm. fabbricati industriali	-20.991,50	<b>450 Debiti vs istituti di previd.e sicurez.</b>
06015	Impianti e macchinari	6.225,30	45010 Debiti vs ist.prev. entro es.succ.
0601510	Impianti e macchinari	120.303,32	4501010 Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.
060151010	Impianti generici	43.456,96	4501020 Debiti verso INAIL entro es. succ.
06015101010	Impianti generici	43.456,96	<b>460 Altri debiti</b>
060151020	Macchinari	76.846,36	46010 Altri debiti entro es.succ.
06015102010	Macchinari generici	76.846,36	4601020 Debiti verso dipendenti
0601515	F.do amm. impianti e macchinari	-114.078,02	460102010 Dipendenti c.to retribuzioni
060151510	F.do amm. impianti generici	-43.256,96	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>
06015151010	F.do amm. impianti generici	-43.256,96	<b>480</b>
060151520	F.do amm. macchinari	-70.821,06	<b>48015 Ratei e risconti passivi vari</b>
06015152010	F.do amm. macchinari generici	-70.821,06	48015 Risconti passivi
06020	Attrezzature industriali e commerciali	4.440,59	
0602010	Attrezzature industriali e commerciali	9.096,70	
060201020	Attrezzatura varia e minuta	9.096,70	
06020102010	Attrezzatura generica	9.096,70	
0602015	F.do amm. attrezzature ind. e comm.	-4.656,11	
060201520	F.do amm. attrezzatura varia e minuta	-4.656,11	
06020152010	F.do amm. attrezzatura generica	-4.656,11	
06025	Altri beni	7.619,84	
0602510	Altri beni	54.343,30	

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Altri parametri: Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo registrazioni a valenza locale

060251010	Mobili e arredi	17.739,34
06025101010	Mobili e arredi	17.739,34
060251035	Altri beni	36.603,96
06025103551	Macchine d'ufficio elettroniche	36.603,96
0602515	F.do amm. altri beni	-46.723,46
060251510	F.do amm. mobili e arredi	-11.264,19
06025151010	F.do amm. mobili e arredi	-11.264,19
060251530	F.do amm. altri beni	-35.459,27
06025153051	F.do amm. macchine d'ufficio elettr.	-35.459,27
06027	Beni non superiori a € 516,46	0,00
0602710	Beni non superiori a € 516,46	29.610,71
0602715	F.do amm.to beni <= € 516,46	-29.610,71

**ATTIVO CIRCOLANTE** **343.180,89****090** **Rimanenze** **19.121,30**

09010 Rim.materie prime, sussidiarie e consumo 19.121,30

0901010 Rim.materie prime, sussidiarie e consumo 19.121,30

090101010 Rimanenze reattivi 7.370,82

090101020 Rimanenze materiali di consumo 11.750,48

**100** **Crediti** **311.186,20**

10010 Crediti verso clienti 294.164,90

1001010 Crediti vs clienti entro es.succ. 294.164,90

100101003 Crediti vs clienti entro es.succ. 269.907,11

100101015 Crediti vs clienti fatture da emettere 24.257,79

10030 Crediti verso altri 17.021,30

1003010 Crediti vs altri esigib.entro es.succ. 17.021,30

100301003 Crediti verso Erario per ritenute subite 0,85

10030100315 Ritenute su interessi attivi 0,85

100301006 Crediti verso Erario per acconti imposte 3.524,05

10030100615 IRAP - Acconto entro es. succ. 3.524,05

100301009 Crediti in compensazione su F24 384,89

10030100910 IVA in compensazione entro es. succ. 47,74

10030100920 IRAP in compensazione entro es. succ. 314,61

10030100952 Credito d'imposta sanificazione art.125 22,54

100301021 Depositi cauzionali entro es.succ. 7.700,07

100301027 Crediti diversi verso altri 1.647,64

10030102751 Crediti vs altri soggetti 183,64

10030102752 Acconti a fornitori 1.464,00

100301031 Crediti verso Erario per ritenute dipend 196,58

100301051 Acconto imp. sost. TFR cod. 1713 3.567,22

**120** **Disponibilità liquide** **12.873,39**

12010 Depositi bancari e postali 550,21

1201010 Banco Posta Impresa 147,12

1201015 Banca Unicredit c/c n. 000400219283 115,65

1201030 Carta prepagata Banca Popolare di Sondri 287,44

12020 Danaro e valori in cassa 12.323,18

1202010 Cassa contanti sede 12.323,18

**RATEI E RISCONTI ATTIVI** **3.714,89****140** **Ratei e risconti attivi** **3.714,89**

14015 Risconti attivi 3.714,89

1401510 Risconti attivi 3.714,89

<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>433.310,32</b>	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>424.272,70</b>
		<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>9.037,62</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>433.310,32</b>

**SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA**  
dal 01/01/2023 al 31/12/2023

**Altri parametri:** Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo registrazioni a valenza locale

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Altri parametri: Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo registrazioni a valenza locale

## CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
		<b>817.462,29</b>			<b>834.130,64</b>
<b>680</b>	<b>Costi per materie prime, sussidiarie</b>	<b>386.744,31</b>	<b>600</b>	<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>794.307,68</b>
68007	Acquisto beni per produzione di servizi	269.725,74	60010	Cessioni di beni cui è diretta attività	794.307,68
6800710	Acquisti di reagenti	216.842,25	6001010	Ricavi per vendite Italia	794.307,68
6800751	Costi di laboratorio esterno	52.883,49	600101010	Ricavi per vendite Italia	464.790,40
68010	Acquisti di materiali di produzione	111.576,33	600101015	Ricavi da corrispettivi, aggi e altro	329.517,28
6801010	Acquisti di materiale monouso	31.520,07	60010101510	Corrispettivi laboratorio	309.235,08
6801051	Onorari profess. special. poliambulator	12.217,05	60010101515	Corrispettivi poliambulatorio	20.282,20
6801052	Onorari profess. special. laboratorio	63.388,45	<b>610</b>	<b>Variazioni delle rimanenze prod. in lav.</b>	<b>19.121,30</b>
6801054	Materiale consumo/farmaci poliambulatori	54,76	61010	Variazioni delle rimanenze prod. in lav.	19.121,30
6801055	Costi per servizi infermieristica dom.	4.396,00	6101051	Rimanenze finali reattivi	7.370,82
68020	Acquisti di materiali di consumo	726,07	6101052	Rimanenze finali materiali di consumo	11.750,48
6802010	Acquisti di materiali di consumo prod.	16,99	<b>640</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>20.701,66</b>
680201010	Acquisti di materiali di consumo prod.	16,99	64003	Riaddebiti vari	1.776,00
6802025	Acquisti materiali di consumo manutenz.	503,71	6400315	Rivalsa bolli	1.776,00
680202530	Cancelleria e stampati	503,71	64012	Altri ricavi, prov. non rientr. att. gest. o.	18.925,66
6802030	Acquisti di altri materiali di consumo	205,37	6401215	Abbuoni e arrotondamenti attivi	75,94
680203010	Indumenti di lavoro	205,37	6401233	Sopravvenienze attive ordinarie	18.849,72
68025	Acquisti di merci e prodotti finiti	600,34	<b>PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>0,39</b>
6802520	Acquisti di beni <= € 516,46 ded. 100%	600,34	<b>840</b>	<b>Proventi diversi dai precedenti</b>	<b>0,39</b>
68040	Oneri accessori su acquisti	4.115,83	84015	Altri proventi finanz. diversi dai prec.	0,39
6804051	Servizi promozione coupon	932,77	8401510	Interessi attivi bancari e postali	0,39
6804053	Manutenz. beni area poliambulatorio	3.183,06			
<b>690</b>	<b>Costi per servizi</b>	<b>94.864,86</b>			
69012	Costi altri servizi	14.902,31			
6901201	Costi altri servizi	2.192,13			
6901240	Analisi e prove di laboratorio	292,80			
6901250	Smaltimento rifiuti speciali	10.582,32			
6901285	Servizi di sorveglianza impianti e cap.	1.570,56			
6901295	Servizi di lavanderia indumenti lavoro	264,50			
69015	Costi per servizi di manutenzione	7.291,14			
6901510	Canoni periodici di manutenzione	2.681,29			
690151025	Canoni periodici di manut. altri beni	2.681,29			
6901515	Spese di manutenzione	4.609,85			
690151525	Spese manutenz. altri beni deducibili	4.609,85			
69018	Costi per servizi di consulenza	38.950,05			
6901810	Consulenze e prestazioni tecniche	561,20			
690181015	Consulenze e collaborazioni tecniche	561,20			
6901815	Consulenze e prestazioni commerciali	18.979,54			
690181510	Consulenze commerciali	18.979,54			
6901820	Consulenze legali, fiscali ed amministr.	1.270,06			
690182010	Consulenze legali	395,06			
690182040	Collaborazioni occasionali aff. attività	875,00			
6901825	Servizi amministrativi e finanziari	18.139,25			
690182510	Servizi di elaborazione dati contabili	9.807,83			
690182515	Servizi di elaborazione paghe	2.994,37			
690182520	Spese e servizi bancari (non finanziari)	5.337,05			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Altri parametri: Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo registrazioni a valenza locale

69024	Costi per servizi generali e utenze	30.894,31
6902410	Costi per servizi di utenze	17.408,41
690241003	Somministrazione energia elettrica	14.594,50
690241006	Spese telefoni/fax	2.813,91
6902415	Assicurazioni	3.566,90
690241518	Assicurazione per responsabilità civile	3.518,90
690241524	Altre assicurazioni deducibili	48,00
6902420	Altri servizi generali	9.919,00
690242010	Servizi di pulizia uffici	9.919,00
69027	Costi per servizi ai dipendenti	2.248,00
6902710	Aggiornamenti professionali dipendenti	150,00
6902715	Rimborsi spese dipendenti viaggi	1.508,00
6902730	Visite mediche dipendenti	590,00
69033	Costi viaggi, soggiorni e rappresentanza	579,05
6903310	Spese viaggio dipendenti e cococo	199,65
6903312	Altre spese di viaggio	379,40
<b>700</b>	<b>Costi per godimento beni di terzi</b>	<b>24.544,90</b>
70010	Affitti, locazioni e oneri accessori	13.263,36
7001010	Affitti e locazioni immobili	12.883,36
7001030	Oneri accessori	380,00
70020	Altri noleggi	1.535,19
7002010	Noleggi altri beni	1.535,19
70030	Leasing operativi	8.344,37
7003051	Canoni di leasing strumentali poliambula	8.344,37
70040	Altri costi per godimento beni di terzi	1.401,98
7004030	Costi periodici licenza d'uso software	1.401,98
<b>710</b>	<b>Costi per il personale</b>	<b>221.728,05</b>
71010	Salari e stipendi	161.392,96
7101010	Retribuzione del personale dipendente	161.391,99
7101045	Arrot. att./pass. su retribuz.	0,97
71015	Oneri sociali e previdenziali	47.501,17
7101510	Oneri sociali personale	46.437,69
7101520	INAIL	1.063,48
71020	Trattamento di fine rapporto	12.833,92
7102010	T.F.R. personale accantonato	12.833,92
<b>720</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>9.311,38</b>
72010	Amm.to immobilizzazioni immateriali	4.988,68
7201035	Amm.to altre immobilizz. immateriali	4.988,68
72015	Amm.to immobilizzazioni materiali	4.322,70
7201510	Amm.to ordinario immob. materiali	4.322,70
720151010	Amm.to ordinario terreni e fabbr.	1.614,73
720151015	Amm.to ordinario impianti e macch.	2.268,77
720151025	Amm.to ordinario altri beni	439,20
<b>730</b>	<b>Variazioni riman. materie prime, suss.</b>	<b>14.406,08</b>
73010	Variazioni rimanenze materie prime	4.965,77
7301010	Rimanenze iniziali reattivi	4.965,77
73020	Variazioni rimanenze materiale consumo	9.440,31
7302010	Rimanenze iniziali materiale di consumo	9.440,31
<b>760</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>65.862,71</b>
76010	Imposte e tasse non relative al reddito	13.461,48
7601015	Imposta di bollo	1.746,55
760101510	Imposta di bollo	1.746,55
7601025	Tasse per la finanza locale	10.574,62
760102512	IMU immobili strumentali	5.899,00
760102515	Tassa smaltimento rifiuti	4.675,62
7601035	Altre imposte e tasse	1.140,31

**SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA**  
dal 01/01/2023 al 31/12/2023

**Altri parametri:** Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo registrazioni a valenza locale

760103510	Altre imposte e tasse	199,50		
760103545	Altre imposte e tasse indeducibili	940,81		
76015	<i>Periodici, pubblicazioni e quote assoc.</i>	1.755,45		
7601510	Quote associative	1.550,00		
7601520	Abbonamenti e pubblicazioni	205,45		
76020	<i>Altri oneri di gestione</i>	50.645,78		
76020015	Spese camerali, catastali e diritti vari	203,81		
76020027	Sanzioni tributarie e previdenziali	252,30		
76020040	Abbuoni e arr.pass.non compr.nei ricavi	330,30		
76020056	Omaggi deducibili	415,41		
76020080	Cancelleria e stampati	1.049,95		
76020104	Sopravvenienze passive indeducibili	2.060,66		
76020107	Altre sopravvenienze passive	46.333,35		
<b>ONERI FINANZIARI</b>		<b>6.092,12</b>		
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>				
<b>850</b>	<b>Interessi ed altri oneri finanziari</b>	<b>6.092,12</b>		
85015	<i>Altri interessi ed oneri finanziari</i>	6.092,12		
85015015	Interessi su mutui	4.847,38		
85015053	Interessi passivi su depositi bancari	1.244,74		
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1.539,00</b>		
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>				
<b>900</b>	<b>Imposte correnti</b>	<b>1.539,00</b>		
90015	IRAP	1.539,00		
<hr/>				
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>825.093,41</b>	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>834.131,03</b>
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>		<b>9.037,62</b>		
<hr/>				
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>834.131,03</b>		
<hr/>				