

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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>94.627,92</b>			<b>183.308,73</b>		
<b>050</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>39.186,63</b>	<b>170</b>	<b>Capitale</b>	<b>413,17</b>
05010	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	17028	Capitale sociale quote	413,17
0501010	Costi di impianto e di ampliamento	3.420,28	<b>220</b>	<b>Riserve statutarie</b>	<b>21.074,46</b>
050101010	Spese di costituzione e modifica società	3.420,28	22010	Altre Riserve	21.074,46
0501015	F.do amm. costi impianto e ampliamento	-3.420,28	<b>240</b>	<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	<b>161.821,10</b>
050101510	F.do amm. spese di costituzione	-3.420,28	24010	Utili esercizi precedenti	161.821,10
05014	Costi di sviluppo	1.339,16	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORD.</b>		
0501410	Costi di sviluppo	2.927,50	<b>300</b>	<b>Trattamento fine rapporto</b>	<b>119.170,20</b>
050141010	Costi di sviluppo	2.927,50	30010	F.do T.F.R. lavorat. subordinati	119.170,20
0501415	F.do amm. costi di sviluppo	-1.588,34	<b>DEBITI</b>		
050141510	F.do amm. costi di sviluppo	-1.588,34	<b>360</b>	<b>Debiti verso banche</b>	<b>63.809,10</b>
05020	Diritti e brevetti	1.385,92	36010	Debiti verso banche entro es.succ.	63.809,10
0502010	Diritti e brevetti	7.971,30	3601012	Mutuo chirografario BPS	34.717,72
050201025	Software	7.971,30	3601051	Mutuo/finanziamento Unicredit	12.485,07
0502015	F.do amm. diritti e brevetti	-6.585,38	1201015	Banca Unicredit c/c n. 000400219283	7.355,06
050201525	F.do amm. software	-6.585,38	1201020	Banca Popolare di Sondrio	8.954,32
05035	Immobilizzazioni in corso e acconti	31.507,37	1201025	Banca Unicredit c/anticipi	296,93
0503510	Immobilizzazioni in corso e acconti	31.507,37	<b>390</b>	<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>125.927,90</b>
050351013	Altre immobilizz.ni immateriali in corso	31.507,37	39010	Debiti verso fornitori entro es.succ.	125.927,90
05040	Altre immobilizzazioni immateriali	4.954,18	3901010	Fornitori beni e servizi entro es.succ.	97.126,06
0504010	Altre immobilizzazioni immateriali	56.359,98	3901015	Fatture da ricevere entro es.succ.	28.801,84
050401015	Spese di manut. da amm. su beni terzi	52.243,58	<b>440</b>	<b>Debiti tributari</b>	<b>7.177,27</b>
050401035	Altre immobilizzazioni immateriali	4.116,40	44010	Debiti tributari	7.177,27
0504015	F.do amm. altre immobilizz. immateriali	-51.405,80	4401010	Erario c.to Imposte	2.306,00
050401515	F.do amm. spese di manut. beni di terzi	-51.405,80	440101015	IRAP - Saldo	2.306,00
<b>060</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>55.441,29</b>	4401015	Erario c.to IVA entro es.succ.	177,72
06010	Terreni e Fabbricati	34.447,59	440101510	Erario c.to IVA	177,72
0601010	Terreni e Fabbricati	53.824,36	4401020	Erario c.to ritenute entro es.succ.	4.693,55
060101015	Fabbricati industriali	53.824,36	440102010	Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.	2.805,41
06010101510	Fabbricati industriali	53.824,36	440102015	Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.	1.888,14
0601015	F.do amm. terreni e fabbricati	-19.376,77	<b>450</b>	<b>Debiti vs istituti di previd.e sicurez.</b>	<b>7.894,51</b>
060101515	F.do amm. fabbricati industriali	-19.376,77	45010	Debiti vs ist.prev. entro es.succ.	7.894,51
06010151510	F.do amm. fabbricati industriali	-19.376,77	4501010	Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.	7.840,72
06015	Impianti e macchinari	8.494,07	4501020	Debiti verso INAIL entro es. succ.	53,79
0601510	Impianti e macchinari	120.303,32	<b>460</b>	<b>Altri debiti</b>	<b>16.508,81</b>
060151010	Impianti generici	43.456,96	46010	Altri debiti entro es.succ.	16.508,81
06015101010	Impianti generici	43.456,96	4601020	Debiti verso dipendenti	15.758,81
060151020	Macchinari	76.846,36	460102010	Dipendenti c.to retribuzioni	15.758,81
06015102010	Macchinari generici	76.846,36	4601025	Debiti diversi	750,00
0601515	F.do amm. impianti e macchinari	-111.809,25	460102530	Note di credito da emettere	750,00
060151510	F.do amm. impianti generici	-43.256,96			
06015151010	F.do amm. impianti generici	-43.256,96			
060151520	F.do amm. macchinari	-68.552,29			
06015152010	F.do amm. macchinari generici	-68.552,29			
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	8.059,04			
0602510	Altri beni	54.343,30			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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	-46.284,26
060251510	F.do amm. mobili e arredi	-10.824,99
06025151010	F.do amm. mobili e arredi	-10.824,99
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** **404.259,59****090** **Rimanenze** **14.406,08**

09010 Rim.materie prime, sussidiarie e consumo 14.406,08

0901010 Rim.materie prime, sussidiarie e consumo 14.406,08

090101010 Rimanenze reattivi 4.965,77

090101020 Rimanenze materiali di consumo 9.440,31

**100** **Crediti** **360.220,42**

10010 Crediti verso clienti 315.327,85

1001010 Crediti vs clienti entro es.succ. 315.327,85

100101003 Crediti vs clienti entro es.succ. 295.780,74

100101015 Crediti vs clienti fatture da emettere 19.547,11

10030 Crediti verso altri 44.892,57

1003010 Crediti vs altri esigib.entro es.succ. 44.892,57

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 1.595,89

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

10030100920 IRAP in compensazione entro es. succ. 1.525,61

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

100301021 Depositi cauzionali entro es.succ. 3.969,81

100301027 Crediti diversi verso altri 33.124,63

10030102721 Note di credito da ricevere entro es. 1.260,33

10030102751 Crediti vs altri soggetti 183,64

10030102752 Acconti a fornitori 31.680,66

100301031 Crediti verso Erario per ritenute dipend 196,58

100301051 Acconto imp. sost. TFR cod. 1713 2.480,76

**120** **Disponibilità liquide** **29.633,09**

12010 Depositi bancari e postali 6.436,21

1201010 Banco Posta Impresa 147,12

1201030 Carta prepagata Banca Popolare di Sondri 6.289,09

12020 Danaro e valori in cassa 23.196,88

1202010 Cassa contanti sede 23.196,88

**RATEI E RISCONTI ATTIVI** **4.784,96****140** **Ratei e risconti attivi** **4.784,96**

14015 Risconti attivi 4.784,96

1401510 Risconti attivi 1.266,06

1401515 Risconti attivi - Polizze assicurative 3.518,90

**TOTALE ATTIVITA'** **503.672,47**  
**PERDITA D'ESERCIZIO** **20.124,05****TOTALE PASSIVITA'** **523.796,52****TOTALE A PAREGGIO** **523.796,52**

**SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA**  
dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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>799.990,65</b>		<b>785.779,95</b>
<b>680</b>	<b>Costi per materie prime, sussidiarie</b>	<b>600</b>	<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>
68007	Acquisto beni per produzione di servizi	60010	Cessioni di beni cui è diretta attività
	283.237,71	6001010	Ricavi per vendite Italia
6800710	Acquisti di reagenti	600101010	Ricavi per vendite Italia
6800751	Costi di laboratorio esterno	600101015	Ricavi da corrispettivi, aggi e altro
68010	Acquisti di materiali di produzione	60010101510	Corrispettivi laboratorio
6801010	Acquisti di materiale monouso	60010101515	Corrispettivi poliambulatorio
6801051	Onorari profess. special. poliambulator		12.792,00
	13.436,28	<b>610</b>	<b>Variazioni delle rimanenze prod. in lav.</b>
6801052	Onorari profess. special. laboratorio	61010	Variazioni delle rimanenze prod. in lav.
6801054	Materiale consumo/farmaci poliambulatori		14.406,08
6801055	Costi per servizi infermieristica dom.	6101051	Rimanenze finali reattivi
	16.738,00	6101052	Rimanenze finali materiali di consumo
68020	Acquisti di materiali di consumo		4.965,77
6802010	Acquisti di materiali di consumo prod.	<b>640</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>
	1.821,38	64003	Riaddebiti vari
680201010	Acquisti di materiali di consumo prod.	6400315	Rivalsa bolli
	15,91	64012	Altri ricavi, prov. non rientr. att. gest. o.
6802025	Acquisti materiali di consumo manutenz.		641,55
	1.060,09	6401215	Abbuoni e arrotondamenti attivi
680202525	Materiali manutenzioni altri beni mat.	6401233	Sopravvenienze attive ordinarie
	50,63		632,07
680202530	Cancelleria e stampati		
	1.009,46	<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0,52</b>
6802030	Acquisti di altri materiali di consumo	<b>840</b>	<b>Proventi diversi dai precedenti</b>
	745,38	84015	Altri proventi finanz. diversi dai prec.
680203010	Indumenti di lavoro		0,52
680203051	Materiale di pulizia	8401510	Interessi attivi bancari e postali
68025	Acquisti di merci e prodotti finiti		0,52
6802520	Acquisti di beni <= € 516,46 ded. 100%		
	295,07		
68040	Oneri accessori su acquisti		
	2.838,45		
6804051	Servizi promozione coupon		
	1.001,35		
6804053	Manutenz. beni area poliambulatorio		
	1.837,10		
<b>690</b>	<b>Costi per servizi</b>		
	<b>96.300,88</b>		
69012	Costi altri servizi		
	13.505,08		
6901201	Costi altri servizi		
	802,61		
6901250	Smaltimento rifiuti speciali		
	10.827,77		
6901270	Spese certificazione qualità		
	362,70		
6901285	Servizi di sorveglianza impianti e cap.		
	1.512,00		
69015	Costi per servizi di manutenzione		
	3.871,36		
6901510	Canoni periodici di manutenzione		
	3.348,32		
690151025	Canoni periodici di manut. altri beni		
	3.348,32		
6901515	Spese di manutenzione		
	523,04		
690151525	Spese manutenz. altri beni deducibili		
	523,04		
69018	Costi per servizi di consulenza		
	37.882,96		
6901815	Consulenze e prestazioni commerciali		
	21.438,84		
690181510	Consulenze commerciali		
	21.438,84		
6901825	Servizi amministrativi e finanziari		
	16.444,12		
690182510	Servizi di elaborazione dati contabili		
	10.175,78		
690182515	Servizi di elaborazione paghe		
	2.283,84		
690182520	Spese e servizi bancari (non finanziari)		
	3.984,50		
69024	Costi per servizi generali e utenze		
	39.876,93		
6902410	Costi per servizi di utenze		
	27.220,62		
690241003	Somministrazione energia elettrica		
	24.091,00		
690241006	Spese telefoni/fax		
	3.129,62		
6902415	Assicurazioni		
	3.487,12		
690241518	Assicurazione per responsabilità civile		
	3.446,32		

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA  
dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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

690241524	Altre assicurazioni deducibili	40,80
6902420	Altri servizi generali	9.169,19
690242010	Servizi di pulizia uffici	9.169,19
69027	Costi per servizi ai dipendenti	1.135,55
6902715	Rimborsi spese dipendenti viaggi	272,00
6902730	Visite mediche dipendenti	863,55
69033	Costi viaggi, soggiorni e rappresentanza	29,00
6903315	Altre spese vitto e alloggio	29,00
<b>700</b>	<b>Costi per godimento beni di terzi</b>	<b>25.081,99</b>
70010	Affitti, locazioni e oneri accessori	13.869,69
7001010	Affitti e locazioni immobili	13.109,69
7001030	Oneri accessori	760,00
70020	Altri noleggi	2.093,53
7002010	Noleggi altri beni	2.093,53
70030	Leasing operativi	7.898,85
7003051	Canoni di leasing strumentali poliambula	7.898,85
70040	Altri costi per godimento beni di terzi	1.219,92
7004030	Costi periodici licenza d'uso software	1.219,92
<b>710</b>	<b>Costi per il personale</b>	<b>209.508,64</b>
71010	Salari e stipendi	146.718,09
7101010	Retribuzione del personale dipendente	146.718,12
7101045	Arrot. att./pass. su retribuz.	-0,03
71015	Oneri sociali e previdenziali	44.229,53
7101510	Oneri sociali personale	43.436,46
7101520	INAIL	793,07
71020	Trattamento di fine rapporto	18.561,02
7102010	T.F.R. personale accantonato	18.505,71
7102015	T.F.R. personale corrisposto nell'anno	55,31
<b>720</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>9.488,38</b>
72010	Amm.to immobilizzazioni immateriali	5.655,45
7201035	Amm.to altre immobilizz. immateriali	5.655,45
72015	Amm.to immobilizzazioni materiali	3.832,93
7201510	Amm.to ordinario immob. materiali	3.832,93
720151010	Amm.to ordinario terreni e fabbr.	1.614,73
720151015	Amm.to ordinario impianti e macch.	1.412,33
720151025	Amm.to ordinario altri beni	805,87
<b>730</b>	<b>Variazioni riman. materie prime, suss.</b>	<b>12.191,16</b>
73010	Variazioni rimanenze materie prime	4.270,61
7301010	Rimanenze iniziali reattivi	4.270,61
73020	Variazioni rimanenze materiale consumo	7.920,55
7302010	Rimanenze iniziali materiale di consumo	7.920,55
<b>760</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>25.075,80</b>
76010	Imposte e tasse non relative al reddito	11.777,55
7601015	Imposta di bollo	2.084,00
760101510	Imposta di bollo	2.084,00
7601025	Tasse per la finanza locale	6.099,71
760102512	IMU immobili strumentali	5.899,00
760102515	Tassa smaltimento rifiuti	200,71
7601035	Altre imposte e tasse	3.593,84
760103510	Altre imposte e tasse	3.593,84
76015	Periodici, pubblicazioni e quote assoc.	2.852,15
7601510	Quote associative	2.400,00
7601520	Abbonamenti e pubblicazioni	452,15
76020	Altri oneri di gestione	10.446,10
76020015	Spese camerali, catastali e diritti vari	211,84

**SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA**  
 dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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

76020027	Sanzioni tributarie e previdenziali	58,60
76020040	Abbuoni e arr.pass.non compr.nei ricavi	175,33
76020056	Omaggi deducibili	480,78
76020080	Cancelleria e stampati	1.393,90
76020104	Sopravvenienze passive indeducibili	8.125,65

**ONERI FINANZIARI** **3.607,87**

**850** **Interessi ed altri oneri finanziari** **3.607,87**

85015	<i>Altri interessi ed oneri finanziari</i>	3.607,87
85015015	Interessi su mutui	1.663,91
85015053	Interessi passivi su depositi bancari	1.943,96

**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO** **2.306,00**

<b>900</b>	<b>Imposte correnti</b>	<b>2.306,00</b>
90015	IRAP	2.306,00

<b>TOTALE COSTI</b>	<b>805.904,52</b>	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>785.780,47</b>
		<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>20.124,05</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>805.904,52</b>