

**MINERVA S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	GIOIA TAURO (RC)- VIA CORRADO ALVARO SNC
<b>Codice Fiscale</b>	00807320809
<b>Numero Rea</b>	00807320809 RC-100129
<b>P.I.</b>	00807320809
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.920
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' ARESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	869012
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	58.382	58.382
II - Immobilizzazioni materiali	599.058	616.284
III - Immobilizzazioni finanziarie	29.055	29.055
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>686.495</b>	<b>703.721</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	24.375	21.756
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.596.372	1.326.638
esigibili oltre l'esercizio successivo	803.930	602.400
<b>Totale crediti</b>	<b>2.400.302</b>	<b>1.929.038</b>
IV - Disponibilità liquide	49.366	31.847
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.474.043</b>	<b>1.982.641</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>3.160.538</b>	<b>2.686.362</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.920	10.920
IV - Riserva legale	31.259	31.259
V - Riserve statutarie	10.100	10.100
VI - Altre riserve	228.775	228.775
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	508.626	500.743
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.157	7.884
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>795.837</b>	<b>789.681</b>
B) Fondi per rischi e oneri	208.407	6.877
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	265.485	323.375
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.430.905	1.083.144
esigibili oltre l'esercizio successivo	459.903	483.286
<b>Totale debiti</b>	<b>1.890.808</b>	<b>1.566.429</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>3.160.538</b>	<b>2.686.362</b>

# Conto economico

**31-12-2018 31-12-2017**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.137.915	1.113.876
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	24.375	21.756
5) altri ricavi e proventi		
altri	10.100	292.880
Totale altri ricavi e proventi	10.100	292.880
Totale valore della produzione	1.172.392	1.428.512
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	242.855	254.938
7) per servizi	200.872	254.802
8) per godimento di beni di terzi	17.706	60.775
9) per il personale		
a) salari e stipendi	252.033	246.010
b) oneri sociali	69.427	72.869
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.998	16.534
c) trattamento di fine rapporto	16.227	15.452
e) altri costi	4.771	1.082
Totale costi per il personale	342.458	335.413
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	43.968	51.449
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.968	51.449
Totale ammortamenti e svalutazioni	43.968	51.449
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	21.756	22.500
14) oneri diversi di gestione	72.604	267.863
Totale costi della produzione	942.219	1.247.740
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	230.173	180.772
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	913
Totale proventi diversi dai precedenti	1	913
Totale altri proventi finanziari	1	913
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	224.017	173.801
Totale interessi e altri oneri finanziari	224.017	173.801
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(224.016)	(172.888)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	6.157	7.884
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.157	7.884

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, che costituisce, ai sensi dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio di esercizio.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma, del Codice Civile

### CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci in bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

## Principi di redazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma, del Codice Civile.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto al netto degli ammortamenti.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali non hanno subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il valore delle immobilizzazioni immateriali al 31/12/2018 è di € 58.382,35 e comprende : - oneri pluriannali non ammortizzabili per € 48.280,04; - spese di costituzione ed impianto per € 361,52; costi pluriennali per € 5.640,63; Sistema qualità ISO 9001 per € 1.239,50- spese impianto esterno € 1.290,63, software applicativo € 1.570,03.

#### Immobilizzazioni materiali

Il valore delle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio al 31/12/2018 è di € 599.058,00. Le immobilizzazioni materiali comprendono: Immobili: € 568.716,00

Impianti e macchinari specifici: € 4.657,00, Attrezzature di laboratorio: € 5.083,00; Mobili, arredi e macchine d'ufficio: € 5.633,00 Impianto telefonico: €

2.288,00; Impianto elettrico: € 5.864,00; Strumenti di laboratorio non ammortizzabili: € 3.622,00 Hardware e software: €

3.195,00. Gli importi dei beni

strumentali sopra descritti sono rilevati al netto delle quote di ammortamento complessivamente maturate. La società utilizza, ad ogni modo, anche i

seguenti cespiti che risultano interamente ammortizzati: Attrezzature minute di laboratorio: € 3.645,13 Registratori di cassa: € 1.136,21 Estintori: € 233,54

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali hanno subito la seguente variazione: saldo al 31/12/2018 € 599.058,00 - saldo al 31/12/2017 € 616.284,00-: variazione - € 17.226,00

#### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte in bilancio al 31/12/2018 per l'importo di € 29.055,00. Le immobilizzazioni finanziarie non hanno subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

### **Attivo circolante**

L'attivo circolante presente in bilancio è pari ad € 2.474.043,00. L'attivo circolante comprende: crediti che non costituiscono immobilizzazioni €

2.400.302,00 disponibilità liquide € 49.366,00 rimanenze di magazzino € 24.375,00

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	21.756	2.619	24.375
<b>Totale rimanenze</b>	21.756	2.619	24.375

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti in bilancio per l'importo di € 2.400.302,00. In particolare , i crediti verso l'ASP ammontano complessivamente ad € 1.493.375,00 e sono distinti in crediti entro i dodici mesi per l'importo di € 689.445,00 e crediti esigibili oltre l'esercizio successivo per l'importo di € 803.930,00 di cui € 602.400,00 oltre i dodici mesi e altri crediti in

contestazione ASP per l'importo di € 201.530,00.

I crediti esigibili oltre i 12 mesi sono crediti nei confronti dell'Asl per i quali si sono rese necessarie azioni legali di recupero coatto tutt'ora pendenti.

La restante parte dell'importo complessivo dei crediti iscritti in bilancio è costituita da crediti verso clienti privati per prestazioni rese ed ancora dovute, da crediti verso istituti di previdenza e da crediti diversi

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

crediti iscritti in bilancio hanno subito la seguente variazione: saldo al 31/12/2018 per l'importo di € 2.400.302,00 saldo al 31/12/2017 per importo di € 1.929.038,00 - variazione di € -471.264,00

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 31/12/2018 sono pari ad € 49.366,00. Le disponibilità liquide hanno subito la seguente variazione: saldo al 31/12/2018 € 49.366,00; saldo al 31/12/2017 € 31.847,00 - variazione subita € 17.519,00

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale disponibilità liquide</b>	31.847	17.519	49.366

### Ratei e risconti attivi

Al 31/12/2018 non sono presenti ratei e risconti attivi.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il valore del patrimonio netto è di € 795.837,00. Il patrimonio netto è composto dal capitale sociale per € 10.920,00, dalla riserva legale per l'importo di € 31.259,00, dalla riserva statutaria per l'importo di € 10.100,00, dalla riserva straordinaria ex art. L. 413/91 per l'importo di € 228.776,00, dagli utili degli anni precedenti portati a nuovo per l'importo di € 508.626,00 e dall'utile d'esercizio corrente di € 6.157,00

### Fondi per rischi e oneri

Il fondo per rischi ed oneri iscritto in bilancio al 31/12/2018 è di € 208.407,00, Al 31/12/2017 il fondo era iscritto in bilancio per l'importo di € 6.877,00.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	6.877	6.877
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Altre variazioni	201.530	201.530
<b>Totale variazioni</b>	201.530	201.530
Valore di fine esercizio	208.407	208.407

Il fondo rischi ed oneri comprende il fondo svalutazione crediti per l'importo di € 6.877,00 ed il fondo crediti contestati Asp per l'importo di € 201.530,00

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è presente in bilancio al 31/12/2018 per l'importo di € 265.485,00. Nell'esercizio precedente era presente in bilancio per l'importo di € 323.375,00, pertanto ha subito una variazione pari ad - € 57.890,00 dovuto alla cessazione del rapporto di lavoro di due dipendenti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	323.375
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	16.227
Utilizzo nell'esercizio	74.117
Valore di fine esercizio	265.485

### Debiti

I debiti sono rilevati al valore nominale. Il valore dei debiti presenti in bilancio è di € 1.890.808,00. Nell'esercizio precedente il valore dei debiti era di € 1.566.429,00 pertanto ha subito una variazione di € 324.379,00

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	47.335	56.500	103.835
Debiti verso banche	717.944	(48.304)	669.640
Debiti verso fornitori	455.343	(34.617)	420.726
Debiti tributari	4.966	26.770	31.736
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.485	8.773	40.258
Altri debiti	309.356	315.260	624.616

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale debiti</b>	1.566.429	324.379	1.890.808

## Ratei e risconti passivi

Al 31/12/2018 non sono presenti ratei e risconti passivi.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Il valore della produzione al 31/12/2018 è di € 1.172.392,00. Nell'esercizio precedente il valore della produzione era di € 1.428.512,00 e pertanto ha subito una variazione di € -256.120,00.

### **Costi della produzione**

Il costo della produzione al 31/12/2018 è di € 942.219,00. Nell'esercizio precedente il costo della produzione era di € 1.247.740,00. Pertanto ha subito una variazione pari ad € 305.521,00.

### **Proventi e oneri finanziari**

Il totale dei proventi e degli oneri finanziari nell'esercizio chiuso il 31/12/2018 è pari ad - € 224.016,00. Il totale dei proventi e degli oneri finanziari dell'esercizio precedente era di - € 172.888,00. La variazione subita è di € 51.128,00.

### **Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Debiti verso banche</b>	50.095
<b>Altri</b>	173.921
<b>Totale</b>	224.016

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Per lo svolgimento dell'attività della società sono occupati dieci dipendenti con varie qualifiche. In dettaglio ci sono due tecnici di laboratorio, due biologi, un operaio e cinque impiegati amministrativi

	<b>Numero medio</b>
<b>Impiegati</b>	9
<b>Operai</b>	1
<b>Totale Dipendenti</b>	10

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

Amministratore unico della società è Tripodi Alessia che percepisce un compenso mensile, al netto delle ritenute fiscali e previdenziali, pari ad € 2.000,00

## **Nota integrativa, parte finale**

In relazione al disposto del IV° comma dell'art. 2435 bis c.c., che richiama i nn. 3 e 4 dell'art. 2428, si precisa che la società:

Non detiene quote di capitale proprio, né azioni o quote di società controllanti anche per il tramite di società fiduciarie o per interposte persone;

Nel corso dell'esercizio non ha acquistato o alienato quote di capitale proprio, né azioni o quote di società controllanti anche per il tramite di società fiduciarie o per interposte persone.

La società è pertanto esonerata, presentando in bilancio in forma abbreviata, sempre per il disposto del quarto comma dell'art. 2435 bis c.c. dalla

redazione della relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 c.c..

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è conforme alle risultanze delle scritture contabili della società e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio.

Gioia Tauro, 17 ottobre 2019

L'Amministratore Unico  
(Alessia Tripodi)