" CEINGE Biotecnologie Avanzate Franco Salvatore Soc. Cons.le a r. l."

Sede sociale: Via Gaetano Salvatore, 486 - 80145 Napoli

Capitale sociale: euro 3.500.000 di cui versato euro 3.500.000;

Registro Società Cancelleria Commerciale del Tribunale di Napoli n° 1560/84;

Cod. fiscale e Partita IVA 04378020632; Iscrizione Camera di Commercio I.A.A. di Napoli: n° 358130

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	**31 dicembre 2022**	**31 dicembre 2021**
A) Crediti vs. Soci	**€ -**	**€ -**
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
- costi sostenuti per la realizzazione del Centro di ingegneria Genetica	€ 6.304.158	€ 6.556.324
a) Lavori costruzione Centro	€ *5.536.456*	€ *5.757.914*
b) Oneri accessori su Lavori costruzione Centro	€ *475.372*	€ *494.387*
c) Maggiori oneri per Lavori Costruzione Centro	€ *205.556*	€ *213.778*
d) Oneri pluriennali per progettazione 2° stralcio	€ *86.774*	€ *90.245*
- costi sostenuti per realizzazione progetto PON PRISM	€ 814.989	€ 847.588
a) Lavori	€ *814.989*	€ *847.588*
- costi sostenuti per realizzazione Laboratorio Attività Motorie	€ 396.043	€ 411.885
a) Lavori	€ *396.043*	€ *411.885*
- costi sostenuti per Lavori e impianti finanziamenti correnti	€ 465.898	€ 415.923
a) Lavori	€ *465.898*	€ *415.923*
- costi sostenuti per realizzazione progetto FAS	€ 2.543.295	€ 2.802.021
a) Lavori	€ *2.543.295*	€ *2.645.027*
b) spese tecniche	€ -	€ *156.994*
- costi sostenuti per realizzazione progetto MOUSE MRI LABORATORIO RNM	€ 948.097	€ 1.022.329

	31 dicembre 2022	31 dicembre 2021
a) Lavori	€ *948.097*	€ *986.021*
b) spese tecniche	€ -	€ *36.308*
- diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere di ingegno	€ 25.428	€ 21.551
- Software	€ 62.519	€ 54.966
- Costi capitalizzati per messa a punto nuove diagnosi diagnostiche	€ 343.650	
- Immobilizzazioni in corso	€ -	€ -
Totale I - Immobilizzazioni immateriali	**€ 11.904.077**	**€ 12.132.587**
II - Materiali		
- mobili e attrezzature di ufficio	€ 73.252	€ 67.715
- attrezzature e macchine elettroniche da ufficio	€ 87.912	€ 71.140
- attrezzature scientifiche	€ 4.450.930	€ 5.153.912
- altri beni	€ 10.191	€ 7.821
- beni acquisiti con fondi ex AGM	€ 60.295	€ 60.295
- Impianti generici e specifici	€ 320.874	€ 245.708
-Automezzi	€ -	€ 1.053
- Costruzioni leggere, tettoie, baracche	€ 36.584	€ 41.434
- Immobilizzazioni in corso	€ 916.831	€ -
Totale II - Immobilizzazioni materiali	**€ 5.956.869**	**€ 5.649.078**
III - Immobilizzazioni finanziarie		
- partecipazioni in altre imprese	€ 109.467	€ 109.467
Totale III - Immobilizzazioni finanziarie	**€ 109.467**	**€ 109.467**
Totale B) Immobilizzazioni	**€ 17.970.413**	**€ 17.891.132**
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
- materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 358.656	€ -
Totale I - Rimanenze	**€ 358.656**	**€ -**
II - Crediti		
- vs. clienti esigibili entro l'esercizio successivo	€ 8.811.158	€ 8.624.894

	31 dicembre 2022	31 dicembre 2021
- vs. altri esigibili entro l'esercizio successivo	€ 3.979.626	€ 3.565.236
- vs. altri esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 18.667	€ 37.304
- crediti tributari entro l'esercizio successivo	€ 1.142.328	€ 677.498
- crediti tributari oltre l'esercizio successivo	€ 268.660	€ 218.871
Totale II - Crediti	**€ 14.220.439**	**€ 13.123.803**
III - Attività finanziarie	**€ -**	**€ -**
IV - Disponibilità liquide		
- depositi bancari e postali	€ 2.239.076	€ 2.440.555
- denaro e valori in cassa	€ 617	€ 2.585
Totale IV - Disponibilità liquide	**€ 2.239.693**	**€ 2.443.140**
Totale C) Attivo circolante	**€ 16.818.788**	**€ 15.566.943**
D) Ratei e risconti	**€ 1.693.463**	**€ 897.343**
TOTALE ATTIVO	**€ 36.482.664**	**€ 34.355.418**
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	€ 3.500.000	€ 3.500.000
II - Riserva da sovraprezzo azioni	€ -	€ -
III - Riserve di rivalutazione L. n. 126/2020	€ 3.628.158	€ 3.628.158
IV - Riserva legale	€ 415.189	€ 372.737
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio	€ -	€ -
VI - Riserve di arrotondamento	€ -	€ 1
VII - Altre riserve: ai sensi ex art. 55 DPR 917/86	€ 60.295	€ 60.295
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	€ 6.233.973	€ 5.427.400
IX - Utile-Perdita dell'esercizio	€ 129.484	€ 849.025
Totale A) Patrimonio Netto	**€ 13.967.099**	**€ 13.837.616**

		31 dicembre 2022		31 dicembre 2021
B) Fondi per rischi e oneri	**€**	**880.725**	**€**	**894.949**
- per imposte IRES differite	€	-	€	-
- per altri	€	880.725	€	894.949
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	**€**	**403.289**	**€**	**291.762**
D) Debiti				
- vs. fornitori erogabili entro l'esercizio successivo	€	4.848.384	€	3.041.577
- vs. banche erogabili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
- debiti Vs. Imprese partecipate	€	-	€	-
- debiti tributari erogabili entro l'esercizio successivo	€	594.175	€	740.857
- debiti tributari erogabili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	37.403
- debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€	168.248	€	150.246
- altri debiti	€	2.823.310	€	2.578.481
Totale D) Debiti	**€**	**8.434.117**	**€**	**6.548.564**
E) Ratei e risconti	**€**	**12.797.434**	**€**	**12.782.527**
TOTALE PASSIVO	**€**	**36.482.664**	**€**	**34.355.418**

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione				
- ricavi delle vendite e prestazioni per produzioni di beni e servizi	€	15.279.603	€	15.669.363
- Incrementi di immobil. per lavori interni	€	343.650	€	-
- altri ricavi e proventi	€	5.374.838	€	4.480.749
Totale valore della produzione (A)	**€**	**20.998.091**	**€**	**20.150.112**

B) Costi della produzione	31 dicembre 2022	31 dicembre 2021
- per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 7.651.402	€ 6.235.693
- per servizi	€ 7.059.391	€ 5.983.933
- per godimento di beni di terzi	€ 29.155	€ 62.140
- per personale	€ 2.720.160	€ 2.588.122
a) salari e stipendi	€ *2.138.018*	€ *2.034.934*
b) oneri sociali	€ *419.064*	€ *407.827*
c) trattamento fine rapporto	€ *163.078*	€ *145.361*
- ammortamenti e svalutazioni	€ *3.213.699*	€ *3.295.440*
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ *735.277*	€ *727.607*
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ *2.478.422*	€ *2.524.493*
c) Svalutazione crediti vs clienti	€ -	€ *43.340*
- variaz.riman.mat.prime, suss.di consumo e merci	€ *(358.656)*	€ -
- accantonamenti per rischi e oneri	€ -	€ -
- oneri diversi di gestione	€ 427.583	€ 982.003
Totale costi della produzione B)	**€ 20.742.734**	**€ 19.147.331**
Differenza tra valore e costi della produzione(A - B)	**€ 255.357**	**€ 1.002.781**
C) Proventi e oneri finanziari		
- interessi attivi su c/c	€ 8.182	€ 54
-interessi passivi vs Fornitori	€ *(0)*	€ *(61)*
-interessi passivi vs Banca	€ *(1)*	€ -
- interessi passivi vs erario/INAIL	€ *(3.180)*	€ *(1.883)*
- commissioni su finanziamenti	€ *(58)*	€ *(108)*
- abbuoni attivi finanziari	€ -	€ -
- perdite su cambi	€ *(1.616)*	€ *(1.092)*
Totale proventi e oneri finanziari (C)	**€ 3.327**	**€ *(3.090)***

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	31 dicembre 2022	31 dicembre 2021
- svalutazioni su partecipazioni	€ -	€ -
Totale D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ -	€ -
Risultato prima delle imposte	€ 258.684	€ 999.691
- Irap	€ 129.200	€ *57.918*
- Ires	€ -	€ *92.748*
- Ires anticipata	€ -	€ -
Utile/Perdita dell'esercizio	€ 129.484	€ 849.025

Reg. Imp.
Rea NA-358130

CEINGE BIOTECNOLOGIE AV FRANCO SALVATORE SCARL

Sede in VIA GAETANO SALVATORE, 486 - 80145 NAPOLI (NA) Capitale sociale Euro 3.500.000,00 i.v.

Rendiconto finanziario al 31/12/2022

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2022	esercizio 31/12/2021
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	129.484	849.025
Imposte sul reddito	129.200	150.666
Interessi passivi (interessi attivi)	(4.943)	1.998
(Dividendi)		
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(25.000)
di cui immobilizzazioni materiali		(25.000)
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi,dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	253.741	976.689
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.213.699	3.252.100
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.213.699	3.252.100
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.467.440	4.228.789
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(358.656)	
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(186.264)	(1.674.264)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	1.806.807	(786.711)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(796.120)	(257.473)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	14.907	(1.599.852)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(966.193)	(335.651)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(485.519)	(4.653.951)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.981.921	(425.162)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.943	(1.998)
(Imposte sul reddito pagate)	5.367	561.223
Dividendi incassati		

(Utilizzo dei fondi)	97.303	58.924
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	107.613	618.149
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	3.089.534	192.987
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(2.786.214)	(674.078)
(Investimenti)	(2.786.214)	(699.078)
Disinvestimenti		25.000
Immobilizzazioni immateriali	(506.767)	(206.895)
(Investimenti)	(506.767)	(206.895)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(3.292.981)	(880.973)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	2
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(1)	2
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	(203.448)	(687.984)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.440.555	3.130.153
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2.585	969
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.443.140	3.131.122
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.239.076	2.440.555
Assegni		
Danaro e valori in cassa	617	2.585
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.239.693	2.443.140
Di cui non liberamente utilizzabili		