



Poliambulatorio Privato
ETRURIA

ergéa group

***PROSPETTI DELLA SITUAZIONE CONTABILE
AL 31 DICEMBRE 2024***

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2024	31/12/2023
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.484.578	1.691.067
II - Immobilizzazioni materiali	188.837	257.897
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.673.415	1.948.964
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
II - Crediti		
1) Crediti Verso Clienti		
a) Crediti Verso Clienti < 1 anno	536.561	401.974
5.bis) Crediti Tributari		
a) Crediti Tributari < 1 anno	24.279	41.667
b) Crediti Tributari > 1 anno	0	399
5.ter) Imposte Anticipate		
a) Imposte Anticipate < 1 anno	80.199	58.925
5.quater) Crediti Verso Altri		
a) Crediti Verso Altri < 1 anno	96	2.600
Totale crediti (II)	645.134	505.564
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	358.700	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi Bancari e Postali	34.887	270.292
3) Denaro e Valori in Cassa	1.273	643
Totale Disponibilità Liquide	36.159	270.935
Totale attivo circolante (C)	1.039.993	776.499
D) RATEI E RISCONTI	10.190	10.349
TOTALE ATTIVO	2.723.598	2.735.812
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2024	31/12/2023
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.983	8.983
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	2.308.742	2.421.651
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-65.143	-112.909
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	2.262.582	2.327.725
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
Altri fondi	162.916	150.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.TO	5.512	6.982
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	292.588	250.875
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti (D)	292.588	250.875
E) RATEI E RISCONTI	0	229
TOTALE PASSIVO	2.723.598	2.735.812

CONTO ECONOMICO	31/12/2024	31/12/2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.125.191	1.094.048
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	14.210	16.941
Totale altri ricavi e proventi	14.210	16.941
Totale valore della produzione	1.139.401	1.110.989
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.427	16.447
7) Per servizi	711.183	646.921
8) per godimento di beni di terzi	47.403	46.981
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	37.572	32.501
b) oneri sociali	20.899	20.381
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c) Trattamento di fine rapporto	2.629	1.861
Totale costi per il personale	74.015	54.743
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	226.203	219.906
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	73.444	73.653
Totale ammortamenti e svalutazioni	299.648	293.560
12) Accantonamenti per Rischi	12.916	150.000
14) Oneri diversi di gestione	78.736	46.143
Totale costi della produzione	1.226.412	1.254.795
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-87.010	-143.806
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
c) verso imprese controllanti	7.888	
altri	0	
Totale proventi diversi dai precedenti	7.888	0
Totale altri proventi finanziari		0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	181	242
Totale interessi e altri oneri finanziari	181	242
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	7.706	-242
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)		0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-79.304	-144.048
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	11.113	27.786
Imposte differite	-25.274	-58.925
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-14.161	-31.139
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-65.143	-112.909

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2024 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2024 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione e il rendiconto finanziario ai sensi dell'art. 2435 bis, comma 6 del Codice civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli art. 2423 bis secondo comma e 2423 quinto comma del C.C.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio ai sensi dell'art. 2423 ter quinto comma del Codice civile, non si è resa necessaria alcuna riclassificazione dei saldi dell'esercizio precedente.

APPARTENENZA AD UN GRUPPO

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c., la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Società ERGEA GROUP ITALIA S.P.A., con sede in Milano (MI), Via Alessandro Manzoni 38, capitale sociale euro 8.645.293,00 - interamente versato, n° di codice fiscale e di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano: 11396900968, iscrizione al REA di Milano: 2599394. La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497-bis:

- indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza;
- procedendo all'iscrizione presso l'apposita sezione del registro delle imprese.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione

- dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
 - mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

USO DI STIME

La redazione del bilancio e della relativa nota integrativa richiede l'effettuazione da parte della Direzione di stime e di assunzioni che hanno effetto sui valori delle attività e delle passività del bilancio e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali alla data di bilancio. I risultati che si consuntiveranno potrebbero differire da tali stime. Le stime sono utilizzate per rilevare gli accantonamenti per rischi su crediti, ammortamenti, svalutazioni, benefici ai dipendenti, imposte e altri accantonamenti a fondi. Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione sono riflessi a conto economico nel periodo in cui avviene la revisione di stima.

PROSPETTIVA DELLA CONTINUITÀ AZIENDALE

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di €.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice civile. I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Avviamento

Ai sensi dell'art. 12 comma 2 del D.lgs. 139/2015, si è scelto di non applicare le disposizioni di cui all'OIC 24 par. da 66 a 70 inerenti l'ammortamento dell'avviamento iscritto in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, e pertanto ai sensi dell'OIC 24 par.107 l'avviamento è stato contabilizzato in conformità del precedente principio contabile e ammortizzato in dieci anni e fa riferimento all' acquisto di un ramo d'azienda avente per oggetto la gestione di un poliambulatorio medico sito a Marzabotto.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- Attrezzature specifiche: 12,50%
- Mobili e arredi: 10%
- Macchine Ufficio elettroniche: 20%

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Fondi rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. I rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile sono indicati nella nota di commento dei fondi, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi ed oneri. Gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti prioritariamente nelle voci di costo di conto economico delle pertinenti classi (B, C o D).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza

contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione. Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

ALTRÉ INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Andamento della gestione

L'esercizio 2024 chiude con una perdita di esercizio di € 65.143 al netto di imposte correnti per € 11.113 e per imposte differite di € 25.274.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari ad € 1.673.415 (€ 1.948.965 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.128.960	594.066	0	2.723.025
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	437.892	336.168		774.060
Valore di bilancio	1.691.068	257.897	0	1.948.965
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	19.714	4.384	0	24.098
Ammortamento dell'esercizio	226.203	73.444		299.648
Totale variazioni	-206.490	-69.060	0	-275.550
Valore di fine esercizio				
Costo	2.148.673	598.450	0	2.747.123
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	664.096	409.613	0	1.073.708
Valore di bilancio	1.484.578	188.837	0	1.673.415

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	401.974	134.586	536.561	536.561	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	42.065	-17.786	24.279	23.880	399
Crediti per imposte anticipate entro 1 anno	58.925	25.274	84.199	84.199	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.600	-2.504	96	96	0
Attività finanziarie per la gestione accentrativa della tesoreria	0	358.700	358.700	358.700	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	505.564	498.270	1.003.834	1.003.435	399

La voce attività finanziarie per la gestione accentrativa della tesoreria, sorta nell'anno, si riferisce al credito vantato dalla società nei confronti della capogruppo per la gestione accentrativa delle risorse finanziarie del gruppo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Crediti per imposte anticipate entro 1 anno	Attività finanziarie per la gestione accentrativa della tesoreria	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	536.561	24.279	96	84.199	358.700	1.003.834
Totale	536.561	24.279	96	84.199	358.700	1.003.834

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	270.292	-235.405	34.887
Denaro e altri valori in cassa	643	630	1.273
Totale disponibilità liquide	270.935	-234.775	36.159

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 10.190 (€ 10.349 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	10.349	-159	10.190
Totale ratei e risconti attivi	10.349	-159	10.190

Oneri finanziari capitalizzati

Si precisa che non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del Codice civile.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 2.262.582 (€ 2.327.725 nel precedente esercizio). Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000
Riserva legale	8.983	0	0	0	0	0	0	8.983
Altre riserve								
Riserva straordinaria	521.651	0	0	0	0	-112.909		408.742
Versamenti in conto capitale	1.900.000	0	0	0	0	0		1.900.000
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale altre riserve	2.421.651	0	0	0	0	0	0	2.308.742
Utile (perdita) dell'esercizio	-112.909	0	0	0	0	112.909	-65.143	-65.143
Totale Patrimonio netto	2.327.725	0	0	0	0	0	0	2.262.582

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	10.000	capitale		0	0	0
Riserva legale	8.983	utili	B	6.983	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	408.742	utili	A-B-C	408.742	0	0
Versamenti in conto capitale	1.900.000	capitale	A-B-C	1.900.000	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	2.308.742			2.308.742	0	0
Totale	2.327.725			2.315.725	0	0
Quota non distribuibile				2.000		
Residua quota distribuibile				2.313.725		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

Si precisa che l'importo pari a € 2.313.725 indicato nella tabella sopra riportata sotto la dicitura "residua quota distribuibile" è stato determinato sottraendo dalle riserve disponibili la quota non disponibile relativa alla Riserva legale per € 2.000.

FONDO PER RISCHI E ONERI

La voce Fondi per rischi e oneri è pari a Euro 162.916 rispetto a Euro 150.000 del 31/12/2023.
Di seguito il dettaglio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo rischi diversi	150.000	0	150.000
Fondo contributo oneri diversi	0	12.916	12.916
Totale ratei e risconti attivi	150.000	12.916	162.916

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 5.512 (€ 6.982 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	6.982
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	-1.470
Totale variazioni	-1.470
Valore di fine esercizio	5.512

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	15.789	-6.249	9.540	9.540
Debiti verso fornitori	178.439	65.201	243.640	243.640
Debiti tributari	34.342	-18.904	15.438	15.438
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.655	431	12.086	12.086
Altri debiti	10.650	1.234	11.884	11.884
Totale debiti	250.875	41.713	292.588	292.588

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice civile:

Area geografica	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
ITALIA	9.540	243.640	15.438	12.086	11.884	292.588
Totale	9.540	243.640	15.438	12.086	11.884	292.588

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

Si precisa che non vi sono debiti di durata superiore ai cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice civile:

	ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	292.588
Totale	292.588

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice civile, si segnala che non sono stati conseguiti ricavi di entità o incidenza eccezionali:

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice civile, si segnala che non sono stati riportati i costi di entità o incidenza eccezionali:

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	11.113	0	0	0	
IRAP	0	0	0	-25.274	
Totale	11.113	0	0	-25.274	-14.161

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

In conformità a quanto previsto dal Principio Contabile OIC 25, si forniscono le seguenti informazioni:

- imposte differite: la Società non ha effettuato alcun accantonamento a fronte di imposte differite in quanto non vi sono state variazioni temporanee in diminuzione della base imponibile fiscale che abbiano determinato tale necessità.
- imposte anticipate: la società ha accantonato un fondo imposte pari a € 84.199 in quanto vi sono state variazioni temporanee in aumento della base imponibile fiscale che hanno determinato tale necessità.

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del Codice civile:

	Numero medio
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	2

Compensi agli organi sociali

All'organo amministrativo non è riconosciuto alcun compenso per lo svolgimento della relativa carica, così come deliberato dall'Assemblea dei Soci in data 03 Febbraio 2023.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del Codice Civile, si evidenzia che non figurano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del Codice Civile si specifica che non vi sono patrimoni né finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 22-quater del Codice civile non si rilevano fatti di rilievo od eventi avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio con effetti significativi sulla situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

Strumenti finanziari derivati

La società nel corso dell'esercizio non ha sottoscritto né ha in essere alla data di chiusura dell'esercizio, strumenti finanziari derivati di copertura né speculativi.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Società ERGEA GROUP ITALIA S.P.A., con sede in Milano (MI), Via Alessandro Manzoni 38, capitale sociale euro 8.645.293,00 - interamente versato, n° di codice fiscale e di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano: 11396900968, iscrizione al REA di Milano: 2599394.

La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art.2497-bis:

- indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza;
- procedendo all'iscrizione presso l'apposita sezione del registro delle imprese.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. precisando che la società non possiede quote proprie né azioni o quote di società controllanti neppure per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona. La Società inoltre non ha acquisito e/o alienato quote proprie e/o di società controllanti anche tramite società fiduciaria o per interposta persona nel corso dell'esercizio.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione dalle pubbliche amministrazioni.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del Codice civile, si propone di coprire la perdita d'esercizio di € -65.143 utilizzando la Riserva straordinaria.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Ing. Michele Corti



Marzabotto, 23/04/2025