



Poliambulatorio Privato
ETRURIA

ergéa group

***PROSPETTI DELLA SITUAZIONE CONTABILE
AL 31 DICEMBRE 2025***

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2025	31/12/2024
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.274.173	1.484.578
II - Immobilizzazioni materiali	125.488	188.837
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.399.661	1.673.415
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
II - Crediti		
1) Crediti Verso Clienti		
a) Crediti Verso Clienti < 1 anno	282.570	536.561
5.bis) Crediti Tributari		
a) Crediti Tributari < 1 anno	18.036	24.279
b) Crediti Tributari > 1 anno	0	0
5.ter) Imposte Anticipate		
a) Imposte Anticipate < 1 anno	114.085	84.199
5.quater) Credit Verso Altri		
a) Credit Verso Altri < 1 anno	447	96
Totale crediti (II)	415.138	645.134
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	519.292	358.700
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	519.292	358.700
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi Bancari e Postali	189.238	34.887
3) Denaro e Valori in Cassa	3.499	1.273
Totale Disponibilità Liquide	192.737	36.159
Totale attivo circolante (C)	1.127.166	1.039.993
D) RATEI E RISCONTI	9.965	10.190
TOTALE ATTIVO	2.536.793	2.723.598
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2025	31/12/2024
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da sovrapprezzo 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	2.243.599	2.308.742
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-169.747	-65.143
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	2.092.835	2.262.582
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
Altri fondi	180.116	162.916
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.TO	1.672	5.512
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	262.169	292.588
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti (D)	262.169	292.588
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	2.536.793	2.723.598

CONTO ECONOMICO	31/12/2025	31/12/2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	945.549	1.125.191
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	10.757	14.210
Totale altri ricavi e proventi	10.757	14.210
Totale valore della produzione	956.307	1.139.401
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	16.496	15.427
7) Per servizi	668.517	711.183
8) per godimento di beni di terzi	47.483	47.403
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	33.584	37.572
b) oneri sociali	16.846	20.899
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c) Trattamento di fine rapporto	2.801	2.629
Totale costi per il personale	53.230	61.099
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	232.820	226.203
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	73.390	73.444
Totale ammortamenti e svalutazioni	306.210	299.648
12) Accantonamenti per Rischi	17.200	12.916
14) Oneri diversi di gestione	57.534	78.736
Totale costi della produzione	1.166.670	1.226.412
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-210.363	-87.010
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
c) verso imprese controllanti	10.823	7.888
d) altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	10.823	7.888
Totale altri proventi finanziari	10.823	7.888
17) interessi e altri oneri finanziari		
d) altri	93	181
Totale interessi e altri oneri finanziari	93	181
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	10.730	7.706
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-199.633	-79.304
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	0	11.113
Imposte differite	-29.886	-25.274
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-29.886	-14.161
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-169.747	-65.143

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2025 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2025 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. Le principali aree di stima riguardano, tra l'altro, la recuperabilità dei crediti, la valutazione delle immobilizzazioni e la determinazione delle imposte anticipate.

PROSPETTIVA DELLA CONTINUITA' 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, effettuata considerando le informazioni disponibili e le previsioni economico-finanziarie per i successivi 12 mesi, non sono emerse incertezze significative né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

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. I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, determinato considerando l'anzianità e la solvibilità delle controparti.

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.

ALTRE 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 2025 chiude con una perdita di esercizio di € 169.747 al netto di imposte differite di € 29.886.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari ad € 1.399.661 (€ 1.673.415 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	2.148.673	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	22.415	10.041	0	32.456
Ammortamento dell'esercizio	232.820	73.390		306.210
Totale variazioni	-210.405	-63.349	0	-273.754
Valore di fine esercizio				
Costo	2.171.089	608.491	0	2.779.579
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	896.916	483.002	0	1.379.918
Valore di bilancio	1.274.173	125.488	0	1.399.661

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	536.561	-253.991	282.570	282.570	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.279	-6.243	18.036	18.036	0
Crediti per imposte anticipate entro 1 anno	84.199	29.886	114.085	114.085	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	96	351	447	447	0
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	358.700	160.592	519.292	519.292	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.003.834	-69.404	934.429	934.429	0

La voce attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria, si riferisce al credito vantato dalla società nei confronti della capogruppo per la gestione accentrata 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 accentrata della tesoreria	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	282.570	18.036	447	114.085	519.292	934.429
Totale	282.570	18.036	447	114.085	519.292	934.429

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	34.887	154.351	189.238
Denaro e altri valori in cassa	1272,5	2.227	3.499
Totale disponibilità liquide	36.159	156.578	192.737

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 9.965 (€ 10.190 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	10.190	-225	9.965
Totale ratei e risconti attivi	10.190	-225	9.965

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 € 2.092.835 (€ 2.262.582 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		10.000
Riserva legale	8.983	0	0	0	0	0		8.983
Altre riserve								
Riserva straordinaria	408.742	0	0	0	0	-65.143		343.599
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
Totale altre riserve	2.308.742	0	0	0	0	0		2.243.599
Utile (perdita) dell'esercizio	-65.143	0	0	0	0	65.143	-169.747	-169.747
Totale Patrimonio netto	2.262.582	0	0	0	0	0		2.092.835

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti
Capitale	10.000	capitale		0	0	0
Riserva legale	8.983	utili	B	6.983	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	343.599	utili	A-B-C	343.599	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	2.243.599			2.243.599	0	0
Totale	2.262.582			2.250.582	0	0
Quota non distribuibile				2.000		
Residua quota distribuibile				2.248.582		
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 € 2.248.582 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 180.116 rispetto a Euro 162.916 del 31/12/2024.
Di seguito il dettaglio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo rischi diversi	150.000	0	150.000
Fondo contribuito oneri	12.916	17.200	30.116
Totale	162.916	17.200	180.116

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 1.672 (€ 5.512 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	5.512
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	-3.841
Totale variazioni	-3.841
Valore di fine esercizio	1.672

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	9.540	-6.337	3.202	3.202
Debiti verso fornitori	243.640	-9.614	234.026	234.026
Debiti tributari	15.438	-5.897	9.542	9.542
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.086	-10.059	2.027	2.027
Altri debiti	11.884	1.488	13.372	13.372
Totale debiti	292.588	-30.419	262.169	262.169

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	3.202	234.026	9.542	2.027	13.372	262.169
Totale	3.202	234.026	9.542	2.027	13.372	262.169

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	262.169
Totale	262.169

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
IRES	0	0	0	0
IRAP	0	0	0	-29.886
Totale	0	0	0	-29886

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: Le attività per imposte anticipate sono rilevate quando sussiste la ragionevole certezza del loro recupero in esercizi futuri.

- 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 € 114.085 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 € -169.747 utilizzando la Riserva straordinaria.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Ing. Michele Corti

Marzabotto, 29/05/2026