

BILANCIO CONSOLIDATO AL 31/12/2023

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022	Variazione	Variazione %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			0	
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.849.232	2.298.595	550.637	24%
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	153.990	-71.623	225.613	-315%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	584.589	653.425	-68.836	-11%
5) Altri ricavi e proventi			0	
Contributi in conto esercizio	0	0	0	
Altri	7.266	2.291	4.975	217%
Totale altri ricavi e proventi (5)	7.266	2.291	4.975	217%
Totale valore della produzione (A)	3.595.077	2.884.488	710.589	25%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			0	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.812	3.098	714	23%
7) Per servizi	1.543.521	1.423.662	119.859	8%
8) Per godimento di beni di terzi	169.821	205.672	-35.851	-17%
9) Per il personale:			0	
a) Salari e stipendi	1.391.742	1.127.574	264.168	23%
b) Oneri sociali	360.679	321.124	39.555	12%
c) Trattamento di fine rapporto	106.484	107.302	-818	-1%
d) Trattamento di quiescenza e simili			0	
e) Altri costi	60.547	48.345	12.202	25%
Totale costi per il personale (9)	<u>1.919.452</u>	<u>1.604.345</u>	<u>315.107</u>	<u>20%</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni:			0	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	535.347	417.740	117.607	28%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.471	4.196	-1.725	-41%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	<u>537.818</u>	<u>421.936</u>	<u>115.882</u>	<u>27%</u>
12) Accantonamenti per rischi	17.820	20.460	-2.640	-13%
14) Oneri diversi di gestione	212.293	38.333	173.960	454%
Totale costi della produzione (B)	4.404.537	3.717.506	687.031	18%
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-809.460	-833.018	23.558	-3%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			0	
16) Altri proventi finanziari:			0	
d) Proventi diversi dai precedenti			0	
Altri	522	480	42	9%
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	522	480	42	9%
Totale altri proventi finanziari (16)	<u>522</u>	<u>480</u>	<u>42</u>	<u>9%</u>
17) Interessi e altri oneri finanziari			0	
- verso imprese controllate	1.701	0	1.701	
Altri	62.900	28.705	34.195	119%

Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	<u>64.601</u>	<u>28.705</u>	<u>35.896</u>	<u>125%</u>
17-bis) Utili e perdite su cambi	-5.624	-1.085	-4.539	418%
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-69.703	-29.310	-40.393	138%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:			0	
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0		0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-879.163	-862.329	-16.834	2%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			0	
Imposte correnti	0	322.723	-322.723	-100%
Imposte relative ad esercizi precedenti	0		0	
Imposte differite e anticipate	0	7.916	-7.916	-100%
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	330.639	-330.639	-100%
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-879.163	-1.192.967	313.804	-26%
Risultato di pertinenza di terzi	0		0	
Risultato di pertinenza del gruppo	-879.163	-1.192.967	313.804	-26%

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	31/12/2023	31/12/2022	Variazione	Variazione %
Passività a lungo termine	-869.131	-1.163.874	294.743	-25%
Passività a breve termine	-915.560	-908.764	-6.796	1%
Liquidità ed equivalenti di cassa	450.431	224.751	225.680	100%
Posizione finanziaria netta	-1.334.259	-1.847.887	513.628	-28%

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	31/12/2023	30/06/2023	Variazione	Variazione %
Passività a lungo termine	-869.131	-1.061.471	192.340	-18%
Passività a breve termine	-915.560	-341.801	-573.759	168%
Liquidità ed equivalenti di cassa	450.431	871.127	-420.696	-48%
Posizione finanziaria netta	-1.334.259	-532.145	-802.114	151%

ATTIVO	31/12/2023	30/06/2023	Variazione	Variazione %
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI				
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	341.679	415.549	-73.870	-18%
2) Costi di sviluppo	0	0	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	3.326.643	2.855.976	470.667	16%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	804.978	801.400	3.578	0%
7) Altre	13.505	17.505	-4.000	-23%
Totale immobilizzazioni immateriali	4.486.805	4.090.430	396.375	10%
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>			0	
4) Altri beni	11.111	13.581	-2.470	-18%
Totale immobilizzazioni materiali	11.111	13.581	-2.470	-18%
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>			0	
1) Partecipazioni			0	
a) Imprese controllate			0	
d-bis) Altre imprese	650	650	0	0%
Totale partecipazioni	650	650	0	0%
2) Crediti			0	
d-bis) Verso altri			0	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	6.301	6.809	-508	-7%
Totale crediti verso altri	6.301	6.809	-508	-7%
Totale Crediti	6.301	6.809	-508	-7%
4) Strumenti finanziari derivati attivi	51.680	81.318	-29.638	-36%
Totale immobilizzazioni finanziarie	58.631	88.777	-30.146	-34%
Totale immobilizzazioni (B)	4.556.547	4.192.788	363.759	9%
C) ATTIVO CIRCOLANTE			0	
<i>I - Rimanenze</i>			0	
3) Lavori in corso su ordinazione	1.247.920	1.093.930	153.990	14%
5) Acconti	0	0	0	
Totale rimanenze	1.247.920	1.093.930	153.990	14%
<i>II - Crediti</i>			0	
1) Verso clienti			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.403.427	1.047.027	356.400	34%
Totale crediti verso clienti	1.403.427	1.047.027	356.400	34%
2) Verso Imprese Controllate			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo			0	
Totale crediti verso Imprese Controllate	0	0	0	
4) Verso controllanti			0	

Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0	
Totale crediti verso controllanti	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
5-bis) Crediti tributari			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	547.127	395.415	151.712	38%
Totale crediti tributari	<u>547.127</u>	<u>395.415</u>	<u>151.712</u>	<u>38%</u>
5-ter) Imposte anticipate	310.596	310.596	0	0%
5-quater) Verso altri			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	656	1.900	-1.244	-65%
Totale crediti verso altri	<u>656</u>	<u>1.900</u>	<u>-1.244</u>	<u>-65%</u>
Totale crediti	<u>2.261.806</u>	<u>1.754.938</u>	<u>506.868</u>	<u>29%</u>
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			0	
6) Altri titoli	15.520	15.520	0	0%
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	<u>15.520</u>	<u>15.520</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
<i>IV - Disponibilità liquide</i>			0	
1) Depositi bancari e postali	386.303	851.136	-464.833	-55%
3) Danaro e valori in cassa	455	217	238	110%
Totale disponibilità liquide	<u>386.758</u>	<u>851.353</u>	<u>-464.595</u>	<u>-55%</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>3.912.004</u>	<u>3.715.741</u>	<u>196.263</u>	<u>5%</u>
D) RATEI E RISCONTI	262.539	305.159	-42.620	-14%
TOTALE ATTIVO	<u>8.731.090</u>	<u>8.213.688</u>	<u>517.402</u>	<u>6%</u>
PASSIVO	31/12/2023	30/06/2023	Variazione	Variazione %
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO			0	
I - Capitale	274.956	274.956	0	0%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	3.550.313	3.550.313	0	0%
III - Riserve di rivalutazione	792.000	792.000	0	0%
IV - Riserva legale	2.681	2.681	0	0%
V - Riserve statutarie	0	0	0	
<i>VI - Altre riserve, distintamente indicate</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
Riserva di consolidamento	380.605	380.605	0	0%
Riserva straordinaria		0	0	
Riserva da differenze di traduzione	0	0	0	
Varie altre riserve	0	-2	2	-100%
Totale altre riserve	<u>380.605</u>	<u>380.603</u>	<u>2</u>	<u>0%</u>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	39.277	61.802	-22.525	-36%
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-2.947.613	-1.884.629	-1.062.984	56%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-879.163	-1.062.984	183.821	-17%
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	
Totale patrimonio netto di gruppo	<u>1.213.056</u>	<u>2.114.742</u>	<u>-901.686</u>	<u>-43%</u>

Patrimonio netto di terzi	0	0	0	
Capitale e riserve di terzi	0	0	0	
Utile (perdita) di terzi	0	0	0	
Totale patrimonio di terzi	0	0	0	
Totale patrimonio netto consolidato	1.213.056	2.114.742	-901.686	-43%
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			0	
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	176.392	167.933	8.459	5%
2) Per imposte, anche differite	12.403	19.516	-7.113	-36%
4) Altri	0	0	0	
Totale fondi per rischi e oneri (B)	188.795	187.449	1.346	1%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	660.274	593.562	66.712	11%
D) DEBITI			0	
4) Debiti verso banche			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	915.433	341.801	573.632	168%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	869.131	1.061.471	-192.340	-18%
Totale debiti verso banche	1.784.564	1.403.272	381.292	27%
6) Acconti			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.375.174	647.959	727.215	112%
Totale acconti	1.375.174	647.959	727.215	112%
7) Debiti verso fornitori			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.546.571	855.280	691.291	81%
Totale debiti verso fornitori	1.546.571	855.280	691.291	81%
12) Debiti tributari			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	294.477	273.112	21.365	8%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	91.025	194.109	-103.084	-53%
Totale debiti tributari	385.502	467.221	-81.719	-17%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	155.950	88.215	67.735	77%
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	155.950	88.215	67.735	77%
14) Altri debiti			0	
Esigibili entro l'esercizio successivo	292.885	384.885	-92.000	-24%
Totale altri debiti	292.885	384.885	-92.000	-24%
Totale debiti	5.540.646	3.846.832	1.693.814	44%
E) RATEI E RISCOINTI	1.128.319	1.471.103	-342.784	-23%
TOTALE PASSIVO	8.731.090	8.213.688	517.402	6%

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)				
	Attuale	Precedente		
	31/12/2023	30/06/2023	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-879.163	-1.062.984	183.821	-17%
Imposte sul reddito	-	346.044	-346.044	-100%
Interessi passivi/(attivi)	64.079	86.213	-22.134	-26%
(Dividendi)	-	-	-	0%
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-	-	0%
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-815.084	-630.727	-184.357	29%
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>				
Accantonamenti ai fondi	124.304	225.129	-100.825	-45%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	537.818	1.005.032	-467.214	-46%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-	-	0%
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	22.254	20.745	1.509	7%
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	-	860	-860	-100%
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>684.376</i>	<i>1.251.766</i>	<i>-567.390</i>	<i>-45%</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-130.708	621.039	-751.747	-121%
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0%</i>
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-153.990	-209.106	55.116	-26%
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-356.400	-398.296	41.896	-11%
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	691.291	281.390	409.901	146%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	42.620	-84.713	127.333	-150%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	-342.784	328.698	-671.482	-204%
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	350.245	-245.290	595.535	-243%
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>230.982</i>	<i>-327.317</i>	<i>558.299</i>	<i>-171%</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	100.274	293.722	-193.448	-66%
<i>Altre rettifiche</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0%</i>
Interessi incassati/(pagati)	-64.079	-86.213	22.134	-26%
(Imposte sul reddito pagate)	-	-	-	0%
Dividendi incassati	-	-	-	0%

(Utilizzo dei fondi)	49.133	68.905	-19.772	-29%
Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	0%
<i>Totale altre rettifiche</i>	-14.946	-17.308	2.362	-14%
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	85.328	276.414	-191.086	-69%
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	-	-	-	0%
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	-	-	-	0%
(Investimenti)	-1	-9.498	9.497	-100%
Disinvestimenti	-	-	-	0%
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-	-	0%
(Investimenti)	-931.722	-1.712.929	781.207	-46%
Disinvestimenti	-	-	-	0%
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-	-	0%
(Investimenti)	-	-27.296	27.295	-100%
Disinvestimenti	508	2.000	-1.492	-75%
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	-	-	-	0%
(Investimenti)	-	-	-	0%
Disinvestimenti	-	-	-	0%
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	-	-	-	0%
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	-	-	-	0%
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	-931.215	-1.747.723	816.508	-47%
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	-	-	-	0%
<i>Mezzi di terzi</i>	-	-	-	0%
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	573.632	-41.631	615.263	-1478%
Accensione finanziamenti	-	-	-	0%
(Rimborso finanziamenti)	-192.340	-245.169	52.829	-22%
<i>Mezzi propri</i>	-	-	-	0%
Aumento di capitale a pagamento	-	1.317.749	-1.317.749	-100%
(Rimborso di capitale)	-	-	-	0%
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	-	-	-	0%
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-	-	0%
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	381.292	1.030.949	-649.657	-63%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-464.595	-440.360	-24.235	6%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-	-	0%
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	-	-	-	0%
Depositi bancari e postali	851.136	1.291.369	-440.233	-34%
Assegni	-	-	-	0%
Denaro e valori in cassa	217	344	-127	-37%

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	851.353	1.291.713	-440.360	-34%
Di cui non liberamente utilizzabili	-	-	-	0%
Disponibilità liquide a fine esercizio	-	-	-	0%
Depositi bancari e postali	386.303	851.136	-464.833	-55%
Assegni	-	-	-	0%
Denaro e valori in cassa	455	217	238	110%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	386.758	851.353	-464.595	-55%
Di cui non liberamente utilizzabili	-	-	-	0%
Acquisizione o cessione di società controllate	-	-	-	0%
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	-	-	-	0%
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	-	-	-	0%
Disponibilità liquide acquisite o cedute in operazioni di acquisizione / cessione delle società controllate	-	-	-	0%
Valore contabile delle attività / passività cedute	-	-	-	0%