

BILANCIO CONSOLIDATO AL 30/06/2024

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

ATTIVO	30/06/2024	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	267.808	415.549	-147.741	-36%
2) Costi di sviluppo		-	-	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	3.430.829	2.855.976	574.853	20%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	776.672	801.400	-24.728	-3%
7) Altre	9.505	17.505	-8.000	-46%
Totale immobilizzazioni immateriali	4.484.814	4.090.430	394.384	10%
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>				
4) Altri beni	14.047	13.581	466	3%
Totale immobilizzazioni materiali	14.047	13.581	466	3%
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>				
1) Partecipazioni				
a) Imprese controllate				
d-bis) Altre imprese	650	650	-	0%
Totale partecipazioni	650	650	-	0%
2) Crediti				
d-bis) Verso altri				
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	52.033	81.318	-29.285	-36%
Totale immobilizzazioni finanziarie	58.984	88.777	-29.793	-34%
Totale immobilizzazioni (B)	4.557.845	4.192.788	365.057	9%
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
<i>I - Rimanenze</i>				
3) Lavori in corso su ordinazione	1.091.149	1.093.930	-2.781	0%
5) Acconti		-	-	
Totale rimanenze	1.091.149	1.093.930	-2.781	0%
<i>II - Crediti</i>				
1) Verso clienti				
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.566.543	1.047.027	519.516	50%
Totale crediti verso clienti	1.566.543	1.047.027	519.516	50%
2) Verso Imprese Controllate				

Esigibili entro l'esercizio successivo				-	
Totale crediti verso Imprese Controllate	-	-	-	-	
4) Verso controllanti				-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	-	
Totale crediti verso controllanti	-	-	-	-	
5-bis) Crediti tributari				-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	691.218	395.415	295.803	75%	
Totale crediti tributari	691.218	395.415	295.803	75%	
5-ter) Imposte anticipate	278.216	310.596	-32.380	-10%	
5-quater) Verso altri				-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	611	1.900	-1.289	-68%	
Totale crediti verso altri	611	1.900	-1.289	-68%	
Totale crediti	2.536.588	1.754.938	781.650	45%	
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				-	
6) Altri titoli	120	15.520	-15.400	-99%	
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	120	15.520	-15.400	-99%	
<i>IV - Disponibilità liquide</i>				-	
1) Depositi bancari e postali	393.179	851.136	-457.957	-54%	
3) Danaro e valori in cassa	243	217	26	12%	
Totale disponibilità liquide	393.422	851.353	-457.931	-54%	
Totale attivo circolante (C)	4.021.279	3.715.741	305.538	8%	
D) RATEI E RISCONTI	350.120	305.159	44.961	15%	
TOTALE ATTIVO	8.929.244	8.213.688	715.556	9%	
PASSIVO	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %	
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO					
I - Capitale	274.956	274.956	-	0%	
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	3.550.313	3.550.313	-	0%	
III - Riserve di rivalutazione	792.000	792.000	-	0%	
IV - Riserva legale	2.681	2.681	-	0%	
V - Riserve statutarie			-		
VI - Altre riserve, distintamente indicate			-		
Riserva di consolidamento	380.605	380.605	-	0%	
Riserva straordinaria			-		
Riserva da differenze di traduzione			-		
Varie altre riserve	-	-2	2	-100%	
Totale altre riserve	380.605	380.603	2	0%	
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	39.545	61.802	-22.257	-36%	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-2.947.613	-1.884.629	-1.062.984	56%	
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.050.735	-1.062.984	12.249	-1%	
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-	-		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-		

Totale patrimonio netto di gruppo	1.041.752	2.114.742	-1.072.990	-51%
Patrimonio netto di terzi		-	-	
Capitale e riserve di terzi		-	-	
Utile (perdita) di terzi		-	-	
Totale patrimonio di terzi		-	-	
Totale patrimonio netto consolidato	1.041.752	2.114.742	-1.072.990	-51%
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			-	
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	195.527	167.933	27.594	16%
2) Per imposte, anche differite	12.488	19.516	-7.028	-36%
4) Altri		-	-	
Totale fondi per rischi e oneri (B)	208.015	187.449	20.566	11%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	670.723	593.562	77.161	13%
D) DEBITI			-	
4) Debiti verso banche			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	892.673	341.801	550.872	161%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.014.335	1.061.471	-47.136	-4%
Totale debiti verso banche	1.907.008	1.403.272	503.736	36%
6) Acconti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	887.678	647.959	239.719	37%
Totale acconti	887.678	647.959	239.719	37%
7) Debiti verso fornitori			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.755.657	855.280	900.377	105%
Totale debiti verso fornitori	1.755.657	855.280	900.377	105%
9) Debiti verso imprese controllate			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale debiti verso imprese controllate (9)			-	
11) Debiti verso controllanti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale debiti verso controllanti (11)			-	
12) Debiti tributari			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	265.481	273.112	-7.631	-3%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	91.025	194.109	-103.084	-53%
Totale debiti tributari	356.506	467.221	-110.715	-24%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	91.363	88.215	3.148	4%
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	91.363	88.215	3.148	4%
14) Altri debiti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	440.119	384.885	55.234	14%
Totale altri debiti	440.119	384.885	55.234	14%
Totale debiti	5.438.331	3.846.832	1.591.499	41%
E) RATEI E RISCONTI	1.570.423	1.471.103	99.320	7%
TOTALE PASSIVO	8.929.244	8.213.688	715.556	9%

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.646.630	5.319.169	1.327.461	25%
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-2.781	209.106	-211.887	-101%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.175.710	1.250.743	-75.033	-6%
5) Altri ricavi e proventi			-	
Contributi in conto esercizio		-	-	
Altri	158.691	187.363	-28.672	-15%
Totale altri ricavi e proventi (5)	158.691	187.363	-28.672	-15%
Totale valore della produzione (A)	7.978.250	6.966.381	1.011.869	15%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			-	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.834	5.658	176	3%
7) Per servizi	3.349.075	2.785.322	563.753	20%
8) Per godimento di beni di terzi	501.983	445.099	56.884	13%
9) Per il personale:			-	
a) Salari e stipendi	2.775.307	2.347.020	428.287	18%
b) Oneri sociali	696.842	651.392	45.450	7%
c) Trattamento di fine rapporto	195.668	189.489	6.179	3%
d) Trattamento di quiescenza e simili		-	-	
e) Altri costi	104.809	65.119	39.690	61%
Totale costi per il personale (9)	3.772.626	3.253.020	519.606	16%
10) Ammortamenti e svalutazioni:			-	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.159.667	996.013	163.654	16%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.293	9.019	-2.726	-30%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	860	-860	-100%
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	1.165.960	1.005.892	160.068	16%
12) Accantonamenti per rischi	35.640	35.640	-	0%
14) Oneri diversi di gestione	30.722	50.341	-19.619	-39%
Totale costi della produzione (B)	8.861.840	7.580.972	1.280.868	17%
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-883.590	-614.591	-268.999	44%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
16) Altri proventi finanziari:			-	
d) Proventi diversi dai precedenti			-	
Altri	1.040	1.001	39	4%
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	1.040	1.001	39	4%
Totale altri proventi finanziari (16)	1.040	1.001	39	4%
17) Interessi e altri oneri finanziari			-	
- verso imprese controllate	-	968	-968	-100%
Altri	127.180	86.246	40.934	47%
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	127.180	87.214	39.966	46%
17-bis) Utili e perdite su cambi	-8.625	-16.136	7.511	-47%

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-134.765	-102.349	-32.416	32%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:			-	
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)		-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-1.018.355	-716.940	-301.415	42%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			-	
Imposte correnti		-	-	
Imposte relative ad esercizi precedenti	-	322.723	-322.723	-100%
Imposte differite e anticipate	32.380	23.321	9.059	39%
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	32.380	346.044	-313.664	-91%
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-1.050.735	-1.062.984	12.249	-1%
Risultato di pertinenza di terzi		-	-	
Risultato di pertinenza del gruppo	-1.050.735	-1.062.984	12.249	-1%

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.050.735	-1.062.984	12.249	-1%
Imposte sul reddito	32.380	346.044	-313.664	-91%
Interessi passivi/(attivi)	126.140	86.213	39.927	46%
(Dividendi)	-	-	-	
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-	-	
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-892.215	-630.727	-261.488	41%
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			-	
Accantonamenti ai fondi	35.640	225.129	-189.489	-84%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.165.960	1.005.032	160.928	16%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-	-	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	-	20.745	-20.745	-100%
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	-	860	-860	-100%
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.201.600	1.251.766	-50.166	-4%
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	309.385	621.039	-311.654	-50%
Variazioni del capitale circolante netto			-	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	2.781	-209.106	211.887	-101%

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-506.011	-398.296	-107.715	27%
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	900.377	281.390	618.987	220%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-44.961	-84.713	39.752	-47%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	99.320	328.698	-229.378	-70%
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-107.128	-245.290	138.162	-56%
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	344.378	-327.317	671.695	-205%
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	653.763	293.722	360.041	123%
<i>Altre rettifiche</i>			-	
Interessi incassati/(pagati)	-126.140	-86.213	-39.927	46%
(Imposte sul reddito pagate)	-	-	-	
Dividendi incassati	-	-	-	
(Utilizzo dei fondi)	62.087	68.905	-6.818	-10%
Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	
<i>Totale altre rettifiche</i>	-64.053	-17.308	-46.745	270%
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	589.710	276.414	313.296	113%
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			-	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			-	
(Investimenti)	-6.759	-9.498	2.739	-29%
Disinvestimenti	-	-	-	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			-	
(Investimenti)	-1.554.051	-1.712.929	158.878	-9%
Disinvestimenti	-	-	-	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			-	
(Investimenti)	-	-27.296	27.296	-100%
Disinvestimenti	29.793	2.000	27.793	1390%
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>			-	
(Investimenti)	-	-	-	
Disinvestimenti	15.400	-	15.400	
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	-	-	-	
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	-	-	-	
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	-1.515.617	-1.747.723	232.106	-13%
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			-	
<i>Mezzi di terzi</i>			-	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	550.872	-41.631	592.503	-1423%
Accensione finanziamenti	-	-	-	
(Rimborso finanziamenti)	- 47.136	-245.169	198.033	-81%
<i>Mezzi propri</i>			-	
Aumento di capitale a pagamento	-	1.317.749	-1.317.749	-100%
(Rimborso di capitale)	-22.255	-	-22.255	
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	-	-	-	

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	481.481	1.030.949	-549.468	-53%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-444.426	-440.360	-4.066	1%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-	-	-
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio				
Depositi bancari e postali	851.136	1.291.369	-440.233	-34%
Assegni	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Disponibilità liquide a fine esercizio				
Depositi bancari e postali	406.684	851.136	-444.452	-52%
Assegni	-	-	-	-
Denaro e valori in cassa	243	217	26	12%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	406.927	851.353	-444.426	-52%
Di cui non liberamente utilizzabili	-	-	-	-
Acquisizione o cessione di società controllate				
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	-	-	-	-
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	-	-	-	-
Disponibilità liquide acquisite o cedute in operazioni di acquisizione / cessione delle società controllate	-	-	-	-
Valore contabile delle attività / passività cedute	-	-	-	-

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA

Posizione finanziaria netta	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
Passività a lungo termine	-892.673	-341.801	-550.872	-161%
Passività a breve termine	-1.014.335	-1.061.471	47.136	4%
Liquidità ed equivalenti di cassa	406.927	871.127	-464.200	53%
Posizione finanziaria netta	-1.500.080	-532.145	-967.935	-103%

Posizione finanziaria netta	30/06/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
Passività a lungo termine	-892.673	-915.560	22.887	2%
Passività a breve termine	-1.014.335	-869.131	-145.204	-17%
Liquidità ed equivalenti di cassa	406.927	450.431	-43.504	10%
Posizione finanziaria netta	-1.500.080	-1.334.259	-165.821	-5%

**BILANCIO D'ESERCIZIO
CREACTIVES GROUP SPA AL 30/06/2024**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	30/06/2024	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	267.806	410.978	-143.172	-35%
2) Costi di sviluppo		-	-	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno		-	-	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-	-	
7) Altre		-	-	
Totale immobilizzazioni immateriali	267.806	410.978	-143.172	-35%
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>			-	
4) Altri beni		-	-	
Totale immobilizzazioni materiali	-	-	-	
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>			-	
1) Partecipazioni			-	
a) Imprese controllate	2.000.000	2.000.000	-	
d-bis) Altre imprese		-	-	
Totale partecipazioni	2.000.000	2.000.000	-	0%
2) Crediti			-	
d-bis) Verso altri			-	
Esigibili oltre l'esercizio successivo		-	-	
Totale crediti verso altri	-	-	-	
Totale Crediti	-	-	-	
4) Strumenti finanziari derivati attivi		-	-	
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.000.000	2.000.000	-	0%
Totale immobilizzazioni (B)	2.267.806	2.410.978	-143.172	-6%
C) ATTIVO CIRCOLANTE			-	
<i>I - Rimanenze</i>			-	
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-	-	
5) Acconti		-	-	
Totale rimanenze	-	-	-	
<i>II - Crediti</i>			-	
1) Verso clienti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	186.598	77.899	108.699	140%
Totale crediti verso clienti	186.598	77.899	108.699	140%
2) Verso Imprese Controllate			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale crediti verso Imprese Controllate	-	-	-	
4) Verso controllanti			-	

Esigibili entro l'esercizio successivo		-	-	
Totale crediti verso controllanti	-	-	-	
5-bis) Crediti tributari				
Esigibili entro l'esercizio successivo	290.091	100.722	189.369	188%
Totale crediti tributari	290.091	100.722	189.369	188%
5-ter) Imposte anticipate	-	-	-	
5-quater) Verso altri				
Esigibili entro l'esercizio successivo	500	500	-	0%
Totale crediti verso altri	500	500	-	0%
Totale crediti	477.189	179.121	298.068	166%
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				
6) Altri titoli	-	-	-	
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	
<i>IV - Disponibilità liquide</i>				
1) Depositi bancari e postali	2.806	495.361	-492.555	-99%
3) Danaro e valori in cassa	56	146	-90	-62%
Totale disponibilità liquide	2.862	495.507	-492.645	-99%
Totale attivo circolante (C)	480.051	674.628	-194.577	-29%
D) RATEI E RISCONTI	24.901	16.538	8.363	51%
TOTALE ATTIVO	2.772.758	3.102.144	-329.386	-11%
PASSIVO	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO				
I - Capitale	274.956	274.956	-	0%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	3.550.313	3.550.313	-	0%
III - Riserve di rivalutazione				
IV - Riserva legale	2.681	2.681	-	0%
V - Riserve statutarie				
VI - Altre riserve, distintamente indicate				
Riserva di consolidamento				
Riserva straordinaria	50.932	50.932	-	
Riserva da differenze di traduzione				
Varie altre riserve	-1	-1	-	0%
Totale altre riserve	50.931	50.931	-	0%
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-	-	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-945.646	-509.910	-435.736	85%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-454.701	-435.736	-18.965	4%
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-	-	
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	
Totale patrimonio netto di gruppo	2.478.534	2.933.235	-454.701	-16%
Patrimonio netto di terzi				
Capitale e riserve di terzi				
Utile (perdita) di terzi	-	-	-	
Totale patrimonio di terzi	-	-	-	
Totale patrimonio netto consolidato	2.478.534	2.933.235	-454.701	-16%
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	29.040	21.120	7.920	38%
2) Per imposte, anche differite	-	-	-	
4) Altri		-	-	
Totale fondi per rischi e oneri (B)	29.040	21.120	7.920	38%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	6.264	4.042	2.222	55%
D) DEBITI			-	
4) Debiti verso banche			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	28	152	-124	-82%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	
Totale debiti verso banche	28	152	-124	-82%
6) Acconti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-	-	
Totale acconti	-	-	-	
7) Debiti verso fornitori			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	111.798	103.202	8.596	8%
Totale debiti verso fornitori	111.798	103.202	8.596	8%
9) Debiti verso imprese controllate			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale debiti verso imprese controllate (9)			-	
11) Debiti verso controllanti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale debiti verso controllanti (11)			-	
12) Debiti tributari			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.303	7.987	-2.684	-34%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	
Totale debiti tributari	5.303	7.987	-2.684	-34%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.716	5.816	-1.100	-19%
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.716	5.816	-1.100	-19%
14) Altri debiti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	15.965	26.590	-10.625	-40%
Totale altri debiti	15.965	26.590	-10.625	-40%
Totale debiti	137.810	143.747	-5.937	-4%
E) RATEI E RISCONTI	121.110	-	121.110	
TOTALE PASSIVO	2.772.758	3.102.144	-329.386	-11%

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	255.408	255.408	-	0%
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	
5) Altri ricavi e proventi	-	-	-	
Contributi in conto esercizio	-	-	-	
Altri	87.604	325	87.279	26855%
Totale altri ricavi e proventi (5)	87.604	325	87.279	26855%
Totale valore della produzione (A)	343.012	255.733	87.279	34%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			-	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	146	155	-9	-6%
7) Per servizi	476.376	353.771	122.605	35%
8) Per godimento di beni di terzi	9.953	9.631	322	3%
9) Per il personale:			-	
a) Salari e stipendi	118.418	120.645	-2.227	-2%
b) Oneri sociali	27.849	35.294	-7.445	-21%
c) Trattamento di fine rapporto	10.121	10.594	-473	-4%
d) Trattamento di quiescenza e simili			-	
e) Altri costi	552	1.446	-894	-62%
Totale costi per il personale (9)	156.940	167.979	-11.039	-7%
10) Ammortamenti e svalutazioni:			-	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	143.172	143.172	-	0%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-	-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	143.172	143.172	-	0%
12) Accantonamenti per rischi	7.920	7.920	-	0%
14) Oneri diversi di gestione	2.242	3.706	-1.464	-40%
Totale costi della produzione (B)	796.749	686.334	110.415	16%
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-453.737	-430.601	-23.136	5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
16) Altri proventi finanziari:			-	
d) Proventi diversi dai precedenti			-	
Altri	-	-	-	
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	-	-	-	
Totale altri proventi finanziari (16)	-	-	-	
17) Interessi e altri oneri finanziari			-	
- verso imprese controllate	-	4.058	-4.058	-100%
Altri	964	1.077	-113	-10%
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	964	5.135	-4.171	-81%
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	-	-	

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-964	-5.135	4.171	-81%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:			-	
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)		-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-454.701	-435.736	-18.965	4%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			-	
Imposte correnti		-	-	
Imposte relative ad esercizi precedenti	-	-	-	
Imposte differite e anticipate	-	-	-	
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-	-	
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-454.701	-435.736	-18.965	4%
Risultato di pertinenza di terzi		-	-	
Risultato di pertinenza del gruppo	-454.701	-435.736	-18.965	4%

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-454.701	-435.736	-18.965	4%
Imposte sul reddito	-	0	-	
Interessi passivi/(attivi)	964	5.135	-4.171	-81%
(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	453.737	-430.601	884.338	-205%
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			-	
Accantonamenti ai fondi	7.920	10.823	-2.903	-27%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	143.172	143.172	-	0%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		0	-	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie		0	-	
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari		0	-	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	151.092	153.995	-2.903	-2%
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-302.645	-276.606	-26.039	9%
Variazioni del capitale circolante netto			-	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		0	-	

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti		0	-	
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	8.596	37.656	-29.060	-77%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-8.363	-3.358	-5.005	149%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	121.110	0	121.110	
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-312.477	-88.656	-223.821	252%
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-191.134</i>	<i>-54.358</i>	<i>-136.776</i>	<i>252%</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-493.779	-330.964	-162.815	49%
<i>Altre rettifiche</i>			-	
Interessi incassati/(pagati)	-964	-5.135	4.171	-81%
(Imposte sul reddito pagate)		0	-	
Dividendi incassati		0	-	
(Utilizzo dei fondi)	2.222	-10.401	12.623	-121%
Altri incassi/(pagamenti)		0	-	
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>1.258</i>	<i>-15.536</i>	<i>16.794</i>	<i>-108%</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-492.521	-346.500	-146.021	42%
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			-	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			-	
(Investimenti)		0	-	
Disinvestimenti		0	-	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			-	
(Investimenti)		-446.344	446.344	-100%
Disinvestimenti		0	-	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			-	
(Investimenti)		0	-	
Disinvestimenti		0	-	
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>			-	
(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)		-446.344	446.344	-100%
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			-	
<i>Mezzi di terzi</i>			-	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-124	-176	52	-30%
Accensione finanziamenti		0	-	
(Rimborso finanziamenti)		-50.000	50.000	-100%
<i>Mezzi propri</i>			-	
Aumento di capitale a pagamento		-1.317.748	1.317.748	-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)	-124	-1.267.572	1.267.448	-100%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-492.645	474.728	-967.373	-204%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		0	-	
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio			-	
Depositi bancari e postali	495.361	20.594	474.767	2305%
Assegni		0	-	
Denaro e valori in cassa	146	185	-39	-21%
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio		20.779	-20.779	-100%
Di cui non liberamente utilizzabili		0	-	
Disponibilità liquide a fine esercizio			-	
Depositi bancari e postali	2.806	495.361	-492.555	-99%
Assegni		0	-	
Denaro e valori in cassa	56	146	-90	-62%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.862	495.507	-492.645	-99%
Di cui non liberamente utilizzabili			-	

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA

Posizione finanziaria netta	30/06/2024	30/06/2023	Variazione	Variazione %
Passività a lungo termine	-	-	-	0%
Passività a breve termine	-28	-152	124	82%
Liquidità ed equivalenti di cassa	2.862	495.361	-492.499	99%
Posizione finanziaria netta	2.834	495.209	-492.375	181%

Posizione finanziaria netta	30/06/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
Passività a lungo termine	-	-	-	0%
Passività a breve termine	-28	-127	99	78%
Liquidità ed equivalenti di cassa	2.862	117.963	-115.101	98%
Posizione finanziaria netta	2.834	117.836	-115.002	176%