

BILANCIO CONSOLIDATO AL 31/12/2024

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

ATTIVO	31/12/2024	30/06/2024	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	345.881	267.808	78.073	29%
2) Costi di sviluppo			-	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	3.695.684	3.430.829	264.855	8%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	752.444	776.672	-24.228	-3%
7) Altre	31.418	9.505	21.913	231%
Totale immobilizzazioni immateriali	4.825.427	4.484.814	340.613	8%
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>				
4) Altri beni	16.923	14.047	2.876	20%
Totale immobilizzazioni materiali	16.923	14.047	2.876	20%
<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	6.301	-	0%
Totale crediti verso altri	6.301	6.301	-	0%
Totale Crediti	6.301	6.301	-	0%
4) Strumenti finanziari derivati attivi	31.384	52.033	-20.649	-40%
Totale immobilizzazioni finanziarie	38.335	58.984	-20.649	-35%
Totale immobilizzazioni (B)	4.880.685	4.557.845	322.840	7%
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
<i>I - Rimanenze</i>				
3) Lavori in corso su ordinazione	1.082.952	1.091.149	-8.197	-1%
5) Acconti				
Totale rimanenze	1.082.952	1.091.149	-8.197	-1%
<i>II - Crediti</i>				
1) Verso clienti				
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.226.377	1.553.038	-326.661	-21%
Totale crediti verso clienti	1.226.377	1.533.038	-326.661	-21%
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	687.323	691.218	-3.895	-1%
Totale crediti tributari	687.323	691.218	-3.895	-1%
5-ter) Imposte anticipate	278.216	278.216	-	0%
5-quater) Verso altri				
Esigibili entro l'esercizio successivo	6.100	611	5.489	898%
Totale crediti verso altri	6.100	611	5.489	898%
Totale crediti	2.198.016	2.536.588	-338.572	-13%
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				
6) Altri titoli	120	120	-	0%
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	120	120	-	0%
<i>IV - Disponibilità liquide</i>				
1) Depositi bancari e postali	1.613.372	406.684	1.206.688	297%
3) Danaro e valori in cassa	254	243	11	5%
Totale disponibilità liquide	1.613.626	406.927	1.206.699	297%
Totale attivo circolante (C)	4.894.714	4.021.279	873.435	22%
D) RATEI E RISCONTI	445.527	350.120	95.407	27%
TOTALE ATTIVO	10.220.926	8.929.244	1.291.682	14%
PASSIVO	31/12/2024	30/06/2024	Variazione	Variazione %
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO				
I - Capitale	287.556	274.956	12.600	5%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	5.112.713	3.550.313	1.562.400	44%
III - Riserve di rivalutazione	792.000	792.000	-	0%
IV - Riserva legale	26.033	2.681	23.352	871%
V - Riserve statutarie	98.293		98.293	
VI - Altre riserve, distintamente indicate	130.621		130.621	
Riserva di consolidamento	128.340	380.605	-252.265	-66%
Riserva straordinaria			-	
Riserva da differenze di traduzione			-	
Varie altre riserve	1	-	1	
Totale altre riserve	258.962	380.605	-121.643	-32%
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	23.852	39.545	-15.693	-40%
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-3.998.348	-2.947.613	-1.050.735	36%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-780.619	-1.050.735	270.116	-26%
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-	-	
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	
Totale patrimonio netto di gruppo	1.820.442	1.041.752	778.690	75%
Patrimonio netto di terzi			-	
Capitale e riserve di terzi			-	
Utile (perdita) di terzi			-	
Totale patrimonio di terzi			-	
Totale patrimonio netto consolidato	1.820.442	1.041.752	778.690	75%
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			-	

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	129.226	195.527	-66.301	-34%
2) Per imposte, anche differite	7.532	12.488	-4.956	-40%
4) Altri			-	
Totale fondi per rischi e oneri (B)	136.758	208.015	-71.257	-34%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	713.239	670.723	42.516	6%
D) DEBITI			-	
1) Obbligazioni			-	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	500.000		500.000	
Totale obbligazioni	500.000		500.000	
4) Debiti verso banche			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	992.599	892.673	99.926	11%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.229.664	1.014.335	215.329	21%
Totale debiti verso banche	2.222.263	1.907.008	315.255	17%
6) Acconti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	823.493	887.678	-64.185	-7%
Totale acconti	823.493	887.678	-64.185	-7%
7) Debiti verso fornitori			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.124.363	1.755.657	-631.294	-36%
Totale debiti verso fornitori	1.124.363	1.755.657	-631.294	-36%
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	326.504	265.481	61.023	23%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	91.025	-91.025	-100%
Totale debiti tributari	326.504	356.506	-30.002	-8%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	186.488	91.363	95.125	104%
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	186.488	91.363	95.125	104%
14) Altri debiti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	473.931	440.119	33.812	8%
Totale altri debiti	473.931	440.119	33.812	8%
Totale debiti	5.657.042	5.438.331	218.711	4%
E) RATEI E RISCONTI	1.893.445	1.570.423	323.022	21%
TOTALE PASSIVO	10.220.926	8.929.244	1.291.682	14%

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	31/12/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.576.077	2.849.232	726.845	26%
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-8.197	153.990	-162.187	-105%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	616.492	584.589	31.903	5%
5) Altri ricavi e proventi			-	
Contributi in conto esercizio			-	
Altri	35.827	7.266	28.561	393%
Totale altri ricavi e proventi (5)	35.827	7.266	28.561	393%
Totale valore della produzione (A)	4.220.199	3.595.077	625.122	17%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			-	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.741	3.812	929	24%
7) Per servizi	1.818.740	1.543.521	275.219	18%
8) Per godimento di beni di terzi	192.413	169.821	22.592	13%
9) Per il personale:			-	
a) Salari e stipendi	1.417.147	1.391.742	25.405	2%
b) Oneri sociali	390.518	360.679	29.839	8%
c) Trattamento di fine rapporto	115.121	106.484	8.637	8%
d) Trattamento di quiescenza e simili			-	
e) Altri costi	42.435	60.547	-18.112	-30%
Totale costi per il personale (9)	1.965.221	1.919.452	45.769	2%
10) Ammortamenti e svalutazioni:			-	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	572.685	535.347	37.338	7%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.389	2.471	-82	-3%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	70.261	-	70.261	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	645.335	537.818	107.517	20%
12) Accantonamenti per rischi	17.820	17.820	-	0%
14) Oneri diversi di gestione	265.501	212.293	53.208	25%
Totale costi della produzione (B)	4.909.771	4.404.537	505.234	11%
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-689.572	-809.460	119.888	-15%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
16) Altri proventi finanziari:			-	
d) Proventi diversi dai precedenti			-	
Altri	11	522	-511	-98%
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	11	522	-511	-98%
Totale altri proventi finanziari (16)	11	522	-511	-98%
17) Interessi e altri oneri finanziari			-	
- verso imprese controllate	-	1.701	-1.701	-100%
Altri	86.062	62.900	23.162	37%
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	86.062	64.601	21.461	33%
17-bis) Utili e perdite su cambi	-4.996	-5.624	628	-11%

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-91.047	-69.703	-21.344	31%
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)	-780.619	-879.163	98.544	-11%
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	-780.619	-879.163	98.544	-11%
Risultato di pertinenza di terzi		-	-	
Risultato di pertinenza del gruppo	-780.619	-879.163	98.544	-11%

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	31/12/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-780.619	-879.163	98.544	-11%
Imposte sul reddito	-	-	-	
Interessi passivi/(attivi) (Dividendi)	86.051	64.079	21.972	34%
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-	-	
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-694.568	-815.084	120.516	-15%
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			-	
Accantonamenti ai fondi	132.941	124.304	8.637	7%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	575.074	537.818	37.256	7%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-	-	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	-	22.254	-22.254	-100%
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	70.261	-	70.261	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	778.276	684.376	93.900	14%

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	83.708	-130.708	214.416	-164%
Variazioni del capitale circolante netto			-	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	164.968	-153.990	318.958	-207%
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	106.789	-356.400	463.189	-130%
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-422.208	691.291	-1.113.499	-161%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-182.988	42.620	-225.608	-529%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	765.126	-342.784	1.107.910	-323%
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-1.694.296	350.245	-2.044.541	-584%
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	-1.262.609	230.982	-1.493.591	-647%
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-1.178.901	100.274	-1.279.175	-1276%
<i>Altre rettifiche</i>			-	
Interessi incassati/(pagati)	-86.051	-64.079	-21.972	34%
(Imposte sul reddito pagate)		-	-	
Dividendi incassati		-	-	
(Utilizzo dei fondi)	-132.013	49.133	-181.146	-369%
Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	
<i>Totale altre rettifiche</i>	-218.064	-14.946	-203.118	1359%
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-1.396.965	85.328	-1.482.293	-1737%
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			-	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			-	
(Investimenti)	-8.201	-1	-8.200	820000%
Disinvestimenti	-	-	-	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			-	
(Investimenti)	-911.307	-931.722	20.415	-2%
Disinvestimenti	-	-	-	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			-	
(Investimenti)	-	-	-	
Disinvestimenti	20.296	508	19.788	3895%
<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)	-883.812	-931.215	47.403	-5%
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			-	
<i>Mezzi di terzi</i>			-	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	75.764	573.632	-497.868	-87%
Accensione finanziamenti	1.860.533	-	1.860.533	
(Rimborso finanziamenti)	183.343	-192.340	375.683	-195%
<i>Mezzi propri</i>			-	
Aumento di capitale a pagamento	3.178.334	-	3.178.334	

(Rimborso di capitale)	-1.790.329	-	-1.790.329	
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	-	-	-	
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-	-	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	3.507.645	381.292	3.126.353	820%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.226.868	-464.595	1.691.463	-364%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		-	-	
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio				
Depositi bancari e postali	386.303	851.136	-464.833	-55%
Assegni	-	-	-	
Denaro e valori in cassa	455	217	238	110%
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	386.758	851.353	-464.595	-55%
Di cui non liberamente utilizzabili		-	-	
Disponibilità liquide a fine esercizio				
Depositi bancari e postali	1.613.372	386.303	1.227.069	318%
Assegni	-	-	-	
Denaro e valori in cassa	254	455	-201	-44%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.613.626	386.758	1.226.868	317%
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	31/12/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
Passività a breve termine	-965.599	-915.560	-50.039	5%
Passività a lungo termine	-1.756.664	-869.131	-887.534	102%
Liquidità ed equivalenti di cassa	1.628.703	450.431	1.178.272	262%
Posizione finanziaria netta	-1.093.560	-1.334.259	240.699	-18%

Posizione finanziaria netta	31/12/2024	30/06/2024	Variazione	Variazione %
Passività a breve termine	-965.599	-892.673	-72.926	8%
Passività a lungo termine	-1.756.664	-1.014.335	-742.330	73%
Liquidità ed equivalenti di cassa	1.628.703	406.927	1.221.776	300%
Posizione finanziaria netta	-1.093.560	-1.500.080	406.520	-27%