

BILANCIO CONSOLIDATO AL 30/06/2025

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

ATTIVO	30/06/2025	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 - Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi di impianto e di ampliamento	347.983	267.808	80.175	30%
2) Costi di sviluppo			-	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	4.056.414	3.430.829	625.585	18%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	791.153	776.672	14.481	2%
7) Altre	27.223	9.505	17.718	186%
Totale immobilizzazioni immateriali	5.222.773	4.484.814	737.959	16%
II - Immobilizzazioni materiali			-	
4) Altri beni	15.633	14.047	1.586	11%
Totale immobilizzazioni materiali	15.633	14.047	1.586	11%
III - Immobilizzazioni finanziarie			-	
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	7.301	6.301	1.000	16%
Totale crediti verso altri	7.301	6.301	1.000	16%
Totale Crediti	7.301	6.301	1.000	16%
4) Strumenti finanziari derivati attivi	23.392	52.033	-28.641	-55%
Totale immobilizzazioni finanziarie	31.343	58.984	-27.641	-47%
Totale immobilizzazioni (B)	5.269.749	4.557.845	711.904	16%
C) ATTIVO CIRCOLANTE			-	
I - Rimanenze			-	
3) Lavori in corso su ordinazione	1.361.502	1.091.149	270.353	25%
5) Acconti			-	
Totale rimanenze	1.361.502	1.091.149	270.353	25%
II - Crediti			-	
1) Verso clienti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.350.798	1.553.038	-202.240	-13%
Totale crediti verso clienti	1.350.798	1.553.038	-202.240	-13%
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	310.763	691.218	-380.455	-55%
Totale crediti tributari	310.763	691.218	-380.455	-55%
5-ter) Imposte anticipate	223.847	278.216	-54.369	-20%
5-quater) Verso altri				
Esigibili entro l'esercizio successivo	27.253	611	26.642	4360%
Totale crediti verso altri	27.253	611	26.642	4360%
Totale crediti	1.912.661	2.536.588	-623.927	-25%
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
6) Altri titoli	100.120	120	100.000	83333%
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100.120	120	100.000	83333%
IV - Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	662.476	406.684	255.792	63%
3) Danaro e valori in cassa	310	243	67	28%
Totale disponibilità liquide	662.786	393.422	269.364	68%
Totale attivo circolante (C)	4.037.069	4.021.279	15.790	0%
D) RATEI E RISCONTI	438.250	350.120	88.130	25%
TOTALE ATTIVO	9.745.068	8.929.244	815.824	9%
PASSIVO	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO				
I - Capitale	288.356	274.956	13.400	5%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	5.211.913	3.550.313	1.661.600	47%
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				
Riserva di consolidamento	128.340	380.605	-252.265	-66%
Riserva straordinaria	130.621		130.621	
Riserva da differenze di traduzione				
Varie altre riserve	-3	-	-3	-
Totale altre riserve	258.958	380.605	-121.647	-32%
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	17.778	39.545	-21.767	-55%
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-3.998.348	-2.947.613	-1.050.735	36%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.524.924	-1.050.735	-474.189	45%
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-	-	
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	
Totale patrimonio netto di gruppo	1.170.059	1.041.752	128.307	12%
Patrimonio netto di terzi				
Capitale e riserve di terzi				
Utile (perdita) di terzi				
Totale patrimonio di terzi				
Totale patrimonio netto consolidato	1.170.059	1.041.752	128.307	12%
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	86.826	195.527	-108.701	-56%

2) Per imposte, anche differite	5.614	12.488	-6.874	-55%
4) Altri			-	
Totale fondi per rischi e oneri (B)	92.440	208.015	-115.575	-56%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	777.032	670.723	106.309	16%
D) DEBITI			-	
1) Obbligazioni				
Esigibili oltre l'esercizio successivo	500.000			
Totale obbligazioni	500.000			
4) Debiti verso banche			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	919.649	892.673	26.976	3%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.012.248	1.014.335	-2.087	0%
Totale debiti verso banche	1.931.897	1.907.008	24.889	1%
6) Acconti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	593.112	887.678	-294.566	-33%
Totale acconti	593.112	887.678	-294.566	-33%
7) Debiti verso fornitori			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.873.161	1.755.657	117.504	7%
Totale debiti verso fornitori	1.873.161	1.755.657	117.504	7%
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	252.649	265.481	-12.832	-5%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	91.025	-91.025	-100%
Totale debiti tributari	252.649	356.506	-103.857	-29%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	131.353	91.363	39.990	44%
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	131.353	91.363	39.990	44%
14) Altri debiti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	574.781	440.119	134.662	31%
Totale altri debiti	574.781	440.119	134.662	31%
Totale debiti	5.856.953	5.438.331	418.622	8%
E) RATEI E RISCONTI	1.848.584	1.570.423	278.161	18%
TOTALE PASSIVO	9.745.068	8.929.244	815.824	9%

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.031.534	6.646.630	384.904	6%
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	270.353	-2.781	273.134	-9821%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.310.769	1.175.710	135.059	11%
5) Altri ricavi e proventi			-	
Contributi in conto esercizio			-	
Altri	84.778	158.691	-73.913	-47%
Totale altri ricavi e proventi (5)	84.778	158.691	-73.913	-47%
Totale valore della produzione (A)	8.697.434	7.978.250	719.184	9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			-	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.335	5.834	2.501	43%
7) Per servizi	3.795.470	3.349.075	446.395	13%
8) Per godimento di beni di terzi	405.103	501.983	-96.880	-19%
9) Per il personale:			-	
a) Salari e stipendi	2.998.775	2.775.307	223.468	8%
b) Oneri sociali	861.038	696.842	164.196	24%
c) Trattamento di fine rapporto	227.116	195.668	31.448	16%
d) Trattamento di quiescenza e simili			-	
e) Altri costi	99.945	104.809	-4.864	-5%
Totale costi per il personale (9)	4.186.874	3.772.626	414.248	11%
10) Ammortamenti e svalutazioni:			-	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.314.934	1.159.667	155.267	13%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.058	6.293	765	12%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	114.891	-	114.891	-
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	1.436.883	1.165.960	270.923	23%
12) Accantonamenti per rischi	34.980	35.640	-660	-2%
14) Oneri diversi di gestione	80.837	30.722	50.115	163%
Totale costi della produzione (B)	9.948.482	8.861.840	1.086.642	12%
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-1.251.048	-883.590	-367.458	42%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
16) Altri proventi finanziari:			-	
d) Proventi diversi dai precedenti			-	
Altri	1.324	1.040	284	27%
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	1.324	1.040	284	27%
Totale altri proventi finanziari (16)	1.324	1.040	284	27%
17) Interessi e altri oneri finanziari			-	
- verso imprese controllate	-	-	-	-
Altri	171.994	127.180	44.814	35%
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	171.994	127.180	44.814	35%
17-bis) Utili e perdite su cambi	-13.388	-8.625	-4.763	55%
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-184.058	-134.765	-49.293	37%
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)	- 1.435.106	- 1.018.355	- 416.751	41%

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			-	
Imposte correnti	35.449		35.449	
Imposte relative ad esercizi precedenti	-	-	-	-
Imposte differite e anticipate	54.369	32.380	21.989	68%
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	89.818	32.380	57.438	177%
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-1.524.924	-1.050.735	-474.189	45%
Risultato di pertinenza di terzi			-	
Risultato di pertinenza del gruppo	-1.524.924	-1.050.735	-474.189	45%

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.524.924	-1.050.735	-474.189	45%
Imposte sul reddito	89.818	32.380	57.438	177%
Interessi passivi/(attivi)	170.670	126.140	44.530	35%
(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	-1.264.436	-892.215	-372.221	42%
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto				
Accantonamenti ai fondi	262.096	231.308	30.788	13%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.321.992	1.165.960	156.032	13%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore				
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	-28.641			
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	114.891	-	-	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.670.338	1.397.268	273.070	20%
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	405.902	505.053	-99.151	-20%
Variazioni del capitale circolante netto				
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-270.353	2.781	-273.134	-9821%
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	87.349	-506.011	593.360	-117%
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	117.504	900.377	-782.873	-87%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-88.130	-44.961	-43.169	96%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	278.161	99.320	178.841	180%
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-240.237	-99.590	-140.647	141%
Totale variazioni del capitale circolante netto	-115.706	351.916	-467.622	-133%
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	290.196	856.969	-566.773	-66%

Altre rettifiche			-	
Interessi incassati/(pagati)	-170.670	-126.140	-44.530	35%
(Imposte sul reddito pagate)	-			
Dividendi incassati	-			
(Utilizzo dei fondi)	98.981	-133.581	232.562	-174%
Altri incassi/(pagamenti)	-			
Totale altre rettifiche	-71.689	-259.721	188.032	-72%
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	218.507	597.248	-378.741	-63%
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento				
Immobilizzazioni materiali				
(Investimenti)	-8.644	-6.759	-1.885	28%
Disinvestimenti				
Immobilizzazioni immateriali				
(Investimenti)	-2.052.893	-1.554.051	-498.842	32%
Disinvestimenti				
Immobilizzazioni finanziarie				
(Investimenti)	-1.000	-	-1.000	
Disinvestimenti	-	-	-	
Attività finanziarie non immobilizzate				
(Investimenti)	-100.000	-	-100.000	
Disinvestimenti	-	15.400	-15.400	-100%
(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)	-2.162.537	-1.545.410	-617.127	40%
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento				
Mezzi di terzi				
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-475.111	550.872	-1.025.983	-186%
Accensione finanziamenti	1.000.000	300.000	700.000	233%
(Rimborso finanziamenti)	-	-347.136	347.136	-100%
Mezzi propri				
Aumento di capitale a pagamento	1.675.000	-	1.675.000	
(Rimborso di capitale)				
Cessione (Acquisto) di azioni proprie				
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)				
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.199.889	503.736	1.696.153	337%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	255.859	-444.426	700.285	-158%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide				
Disponibilità liquide all'inizio dell'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 inizio esercizio	406.927	851.353	-444.426	-52%
Di cui non liberamente utilizzabili				
Disponibilità liquide a fine esercizio				
Depositi bancari e postali	662.476	406.684	255.792	63%
Assegni				

Denaro e valori in cassa	310	243	67	28%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	662.786	406.927	255.859	63%
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	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
passività a breve	-892.649	-892.673	24	0%
passività a lungo	-1.039.248	-1.014.335	-24.913	-2%
Obbligazioni	-500.000			-
liquidità	762.785	406.927	355.858	-87%
Posizione finanziaria netta	-1.669.111	-1.500.080	-169.031	-11%

Posizione finanziaria netta	30/06/2025	31/12/2024	Variazione	Variazione %
passività a breve	-892.649	-965.599	72.950	8%
passività a lungo	-1.039.248	-1.256.664	217.417	17%
Obbligazioni	-500.000	-500.000	-	-
liquidità	762.785	1.628.703	-865.918	53%
Posizione finanziaria netta	-1.669.111	-1.093.560	-575.552	-53%

BILANCIO D'ESERCIZIO CREACTIVES GROUP SPA AL 30/06/2025

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	30/06/2025	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 - Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi di impianto e di ampliamento	347.982	267.806	80.176	30%
2) Costi di sviluppo			-	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	4.056.414		4.056.414	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	791.153		791.153	
7) Altre	27.223		27.223	
Totale immobilizzazioni immateriali	5.222.772	267.806	4.954.966	1850%
II - Immobilizzazioni materiali				
4) Altri beni	15.631		15.631	
Totale immobilizzazioni materiali	15.631	-	15.631	
III - Immobilizzazioni finanziarie				
1) Partecipazioni				
a) Imprese controllate	548.445	2.000.000	-1.451.555	
d-bis) Altre imprese	650		650	
Totale partecipazioni	549.095	2.000.000	-1.450.905	-73%
2) Crediti				
d-bis) Verso altri				
Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.784		3.784	
Totale crediti verso altri	3.784	-	3.784	
Totale Crediti	3.784	-	3.784	
4) Strumenti finanziari derivati attivi	23.392		23.392	
Totale immobilizzazioni finanziarie	576.271	2.000.000	-1.423.729	-71%
Totale immobilizzazioni (B)	5.814.674	2.267.806	3.546.868	156%
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I - Rimanenze				
3) Lavori in corso su ordinazione	1.332.542	-	1.332.542	
5) Acconti				
Totale rimanenze	1.332.542	-	1.332.542	
II - Crediti				
1) Verso clienti				
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.076.877	-	1.076.877	
Totale crediti verso clienti	1.076.877	-	1.076.877	-
2) Verso Imprese Controllate				
Esigibili entro l'esercizio successivo	58.622	186.598	-127.976	
Totale crediti verso Imprese Controllate	58.622	186.598	-127.976	
4) Verso controllanti				

Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale crediti verso controllanti	-	-	-	
5-bis) Crediti tributari			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	310.763	290.091	20.672	7%
Totale crediti tributari	310.763	290.091	20.672	7%
5-ter) Imposte anticipate	178.633	-	178.633	-
5-quater) Verso altri			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	27.142	500	26.642	5328%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-			
Totale crediti verso altri	27.142	500	26.642	5328%
Totale crediti	1.652.037	477.189	1.174.848	246%
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	
6) Altri titoli	100.000	-	100.000	
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100.000	-	100.000	
IV - Disponibilità liquide			-	
1) Depositi bancari e postali	615.197	2.806	612.391	21824%
3) Danaro e valori in cassa	310	56	254	454%
Totale disponibilità liquide	615.507	2.862	612.645	21406%
Totale attivo circolante (C)	3.700.086	480.051	3.220.035	671%
D) RATEI E RISCONTI	421.941	24.902	397.039	1594%
TOTALE ATTIVO	9.936.701	2.772.759	7.163.942	258%
PASSIVO	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO				
I - Capitale	288.356	274.956	13.400	5%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	5.211.913	3.550.313	1.661.600	47%
III - Riserve di rivalutazione	792.000		792.000	
IV - Riserva legale	26.033	2.681	23.352	871%
V - Riserve statutarie	98.293		98.293	
VI - Altre riserve, distintamente indicate			-	
Riserva di consolidamento			-	
Riserva straordinaria	130.621	50.932	79.689	
Riserva da differenze di traduzione			-	
Varie altre riserve	-1	-1	-	0%
Totale altre riserve	130.620	50.931	79.689	156%
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	17.778	-	17.778	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-3.642.797	-945.646	-2.697.151	285%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.638.919	-454.701	-1.184.218	260%
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-	-	
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	
Totale patrimonio netto di gruppo	1.283.277	2.478.534	-1.195.257	-48%
Patrimonio netto di terzi			-	
Capitale e riserve di terzi			-	
Utile (perdita) di terzi			-	
Totale patrimonio di terzi			-	
Totale patrimonio netto consolidato	1.283.277	2.478.534	-1.195.257	-48%

B) FONDI PER RISCHI E ONERI			-	
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	47.784	29.040	18.744	65%
2) Per imposte, anche differite	5.614	-	5.614	
4) Altri			-	
Totale fondi per rischi e oneri (B)	53.398	29.040	24.358	84%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	777.032	6.264	770.768	12305%
D) DEBITI			-	
1) Obbligazioni				
Esigibili oltre l'esercizio successivo	500.000			
Totale obbligazioni	500.000			
4) Debiti verso banche			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	915.539	28	915.511	3269682%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.012.248	-	1.012.248	
Totale debiti verso banche	1.927.787	28	1.927.759	6884854%
6) Acconti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	575.832	-	575.832	
Totale acconti	575.832	-	575.832	
7) Debiti verso fornitori			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.838.477	111.798	1.726.679	1544%
Totale debiti verso fornitori	1.838.477	111.798	1.726.679	1544%
9) Debiti verso imprese controllate			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	221.053		221.053	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	300.000			
Totale debiti verso imprese controllate (9)	521.053	-	521.053	
11) Debiti verso controllanti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo			-	
Totale debiti verso controllanti (11)			-	
12) Debiti tributari			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	243.613	5.303	238.310	4494%
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	
Totale debiti tributari	243.613	5.303	238.310	4494%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	131.353	4.716	126.637	2685%
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	131.353	4.716	126.637	2685%
14) Altri debiti			-	
Esigibili entro l'esercizio successivo	564.430	15.965	548.465	3435%
Totale altri debiti	564.430	15.965	548.465	3435%
Totale debiti	6.302.545	137.810	6.164.735	4473%
E) RATEI E RISCONTI	1.520.449	121.110	1.399.339	
TOTALE PASSIVO	9.936.701	2.772.758	7.163.943	258%

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.636.765	255.408	6.381.357	2498%
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	304.007	-	304.007	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.310.769	-	1.310.769	
5) Altri ricavi e proventi	-	-	-	
Contributi in conto esercizio	-	-	-	
Altri	79.619	87.604	-7.985	-9%
Totale altri ricavi e proventi (5)	79.619	87.604	-7.985	-9%
Totale valore della produzione (A)	8.331.160	343.012	7.988.148	2329%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			-	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.032	146	7.886	5401%
7) Per servizi	3.651.894	476.376	3.175.518	667%
8) Per godimento di beni di terzi	381.378	9.953	371.425	3732%
9) Per il personale:			-	
a) Salari e stipendi	2.968.598	118.418	2.850.180	2407%
b) Oneri sociali	861.037	27.849	833.188	2992%
c) Trattamento di fine rapporto	227.116	10.121	216.995	2144%
d) Trattamento di quiescenza e simili			-	
e) Altri costi	99.945	552	99.393	18006%
Totale costi per il personale (9)	4.156.696	156.940	3.999.756	2549%
10) Ammortamenti e svalutazioni:			-	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.314.934	143.172	1.171.762	818%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.058	-	7.058	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	114.891	-	114.891	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	1.436.883	143.172	1.293.711	904%
12) Accantonamenti per rischi	34.980	7.920	27.060	342%
14) Oneri diversi di gestione	79.008	2.242	76.766	3424%
Totale costi della produzione (B)	9.748.871	796.749	8.952.122	1124%
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-1.417.711	-453.737	-963.974	212%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
16) Altri proventi finanziari:			-	
d) Proventi diversi dai precedenti			-	
Altri	1.324	-	1.324	
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	-	-	-	
Totale altri proventi finanziari (16)	1.324	-	1.324	
17) Interessi e altri oneri finanziari			-	
- verso imprese controllate	1.701	-	1.701	-
Altri	171.994	964	171.030	17742%
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	173.695	964	172.731	17918%
17-bis) Utili e perdite su cambi	-13.388	-	-13.388	

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-185.759	-964	-184.795	19170%
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)	-1.603.470	-454.701	-1.148.769	253%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			-	
Imposte correnti	35.449		35.449	
Imposte relative ad esercizi precedenti	-	-	-	
Imposte differite e anticipate	-	-	-	
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	35.449	-	35.449	
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-1.638.919	-454.701	-1.184.218	260%
Risultato di pertinenza di terzi			-	
Risultato di pertinenza del gruppo	-1.638.919	-454.701	-1.184.218	260%

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.638.919	-454.701	-1.184.218	260%
Imposte sul reddito	35.449	-	35.449	
Interessi passivi/(attivi)	172.371	964	171.407	17781%
(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	-1.431.099	-453.737	-977.362	215%
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto				
Accantonamenti ai fondi	859.127	18.041	841.086	4662%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.321.992	143.172	1.178.820	823%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore				
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	-23.392			
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	114.891	-	114.891	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.272.618	161.213	2.111.405	1310%
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	841.519	-292.524	1.134.043	-388%
Variazioni del capitale circolante netto				
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-1.332.542	-	-1.332.542	
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-1.191.768	-	-1.191.768	
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.726.679	8.596	1.718.083	19987%

Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-397.040	-8.363	-388.677	4648%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	1.399.339	121.110	1.278.229	
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.629.636	-312.477	1.942.113	-622%
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.834.304	-191.134	2.025.438	-1060%
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.675.823	-483.658	3.159.481	-653%
Altre rettifiche				
Interessi incassati/(pagati)	-172.371	-964	-171.407	17781%
(Imposte sul reddito pagate)				
Dividendi incassati				
(Utilizzo dei fondi)	-98.981	-7.899	-91.082	1153%
Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	
Totale altre rettifiche	-271.352	-8.863	-262.489	2962%
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.404.471	-492.521	2.896.992	-588%
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento				
Immobilizzazioni materiali				
(Investimenti)	-22.689	-	-22.689	
Disinvestimenti				
Immobilizzazioni immateriali				
(Investimenti)	-6.269.900	-	-6.269.900	
Disinvestimenti				
Immobilizzazioni finanziarie				
(Investimenti)	-552.879	-	-552.879	
Disinvestimenti	-	-	-	
Attività finanziarie non immobilizzate				
(Investimenti)	-100.000	-	-100.000	
Disinvestimenti	-	-	-	
(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)	-6.945.468	-	-6.945.468	
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento				
Mezzi di terzi				
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	496.669	-124	496.793	-400640%
Accensione finanziamenti	2.231.090	-	2.231.090	
(Rimborso finanziamenti)				
Mezzi propri				
Aumento di capitale a pagamento	1.675.000	-	1.675.000	
(Rimborso di capitale)				
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	750.883			
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)				
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	5.153.642	-124	5.153.766	-4156263%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	612.645	-492.645	1.105.290	-224%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide				
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio				
Depositi bancari e postali	2.806	495.361	-492.555	-99%
Assegni				

Denaro e valori in cassa	56	146	-90	-62%
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.862	495.507	-492.645	-99%
Di cui non liberamente utilizzabili				
Disponibilità liquide a fine esercizio				
Depositi bancari e postali	615.197	2.806	612.391	21824%
Assegni				
Denaro e valori in cassa	310	56	254	454%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	615.507	2.862	612.645	21406%
Di cui non liberamente utilizzabili				

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA

Posizione finanziaria netta	30/06/2025	30/06/2024	Variazione	Variazione %
passività a breve	-888.539	-28	-888.511	-3173253%
passività a lungo	-1.039.248	-	-1.039.248	-
Obbligazioni	-500.000	-	-500.000	
liquidità	715.506	2.862	712.644	-24899%
Posizione finanziaria netta	-1.712.280	2.834	-1.715.115	60516%

Posizione finanziaria netta	30/06/2025	31/12/2024	Variazione	Variazione %
passività a breve	-888.539	-957.734	69.195	100%
passività a lungo	-1.039.248	-1.256.664	217.417	100%
Obbligazioni	-500.000	-500.000		
liquidità	715.506	1.466.464	-750.957	100%
Posizione finanziaria netta	-1.712.280	-1.247.935	-464.346	100%