

CONSORZIO STABILE HCM

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	04409410968
Numero Rea	MILANO 1747535
P.I.	04409410968
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	CONSORZIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	0	1.800
7) altre	8.330	0
Totale immobilizzazioni immateriali	8.330	1.800
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	750.035	774.361
2) impianti e macchinario	5.512	10.237
3) attrezzature industriali e commerciali	2.824	1.177
4) altri beni	31.337	40.682
Totale immobilizzazioni materiali	789.708	826.457
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	798.038	828.257
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
5) acconti	758.405	310.748
Totale rimanenze	758.405	310.748
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.178.180	1.469.302
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.178.180	1.469.302
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	434.565	515.115
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	434.565	515.115
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	218.025	5.500
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.923	180.769
Totale crediti verso altri	234.948	186.269
Totale crediti	2.847.693	2.170.686
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	66.107	47.025
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	66.107	47.025
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	209.527	28.126
3) danaro e valori in cassa	523	8
Totale disponibilità liquide	210.050	28.134
Totale attivo circolante (C)	3.882.255	2.556.593
D) Ratei e risconti	5.169	25.172
Totale attivo	4.685.462	3.410.022
Passivo		

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	2.237	2.237
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto capitale	140.000	140.000
Varie altre riserve	2	(1)
Totale altre riserve	140.002	139.999
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	152.239	152.236
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	195.637	49.409
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.289.659	1.017.957
esigibili oltre l'esercizio successivo	297.059	886.090
Totale debiti verso banche	1.586.718	1.904.047
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	414.000	36.000
Totale acconti	414.000	36.000
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.492.600	1.140.946
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.492.600	1.140.946
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.421	22.947
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	110.421	22.947
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	191.028	15.775
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	191.028	15.775
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	542.819	88.662
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	542.819	88.662
Totale debiti	4.337.586	3.208.377
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	4.685.462	3.410.022

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.418.069	9.464.956
5) altri ricavi e proventi		
altri	41.950	72.706
Totale altri ricavi e proventi	41.950	72.706
Totale valore della produzione	11.460.019	9.537.662
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	63.871	18.534
7) per servizi	5.964.734	8.503.985
8) per godimento di beni di terzi	214.950	147.162
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.620.048	445.986
b) oneri sociali	1.050.472	110.453
c) trattamento di fine rapporto	209.039	27.018
Totale costi per il personale	4.879.559	583.457
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.726	7.985
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44.347	43.858
Totale ammortamenti e svalutazioni	47.073	51.843
14) oneri diversi di gestione	64.943	65.014
Totale costi della produzione	11.235.130	9.369.995
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	224.889	167.667
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	823
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	572	10
Totale proventi diversi dai precedenti	572	10
Totale altri proventi finanziari	572	833
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	169.849	143.453
Totale interessi e altri oneri finanziari	169.849	143.453
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(169.277)	(142.620)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	55.612	25.047
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	55.612	25.047
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	55.612	25.047
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2023 31-12-2022

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	55.612	25.047
Interessi passivi/(attivi)	169.277	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	224.889	25.047
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	47.073	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	47.073	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	271.962	25.047
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(447.657)	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(708.878)	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	351.654	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	20.003	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.071.143	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	286.265	0
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	558.227	25.047
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(169.277)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	146.228	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(23.049)	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	535.178	25.047
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.598)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(9.256)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(19.082)	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(35.936)	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	271.702	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(589.031)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	3	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(317.326)	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	181.916	25.047
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	28.126	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	8	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	28.134	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	209.527	28.126
Danaro e valori in cassa	523	8
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	210.050	28.134
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

Principi di redazione

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.

Prospettiva della continuità 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, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività. Il bilancio è redatto in unità di euro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

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'art.2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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

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.

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.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in cinque anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

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.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

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.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

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:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 15%

Attrezzature commerciali: 30%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- altre macchine ufficio: 12%
- autoveicoli da trasporti commerciali: 20%

Titoli di debito

I titoli di debito sono rilevati al momento della consegna del titolo e sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Titoli immobilizzati

I titoli di debito immobilizzati, quotati e non quotati, sono stati valutati titolo per titolo, attribuendo a ciascun titolo il costo specificamente sostenuto.

Titoli non immobilizzati

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta

imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

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.

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.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

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.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

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 ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

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.

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.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 8.330 (€ 1.800 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di sviluppo	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.800	0	1.800
Valore di bilancio	1.800	0	1.800
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	1.800	926	2.726
Altre variazioni	0	9.256	9.256
Totale variazioni	(1.800)	8.330	6.530
Valore di fine esercizio			
Costo	0	8.330	8.330
Valore di bilancio	0	8.330	8.330

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 8.330 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio

	spese contrattuali decennali CDI	9.256	-926	8.330
Totale		9.256	-926	8.330

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro vita utile.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 789.708 (€ 826.457 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	810.849	33.509	28.764	173.709	1.046.831
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.488	23.272	27.587	133.027	220.374
Valore di bilancio	774.361	10.237	1.177	40.682	826.457
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	24.325	4.725	779	14.518	44.347
Altre variazioni	(1)	0	2.426	5.173	7.598
Totale variazioni	(24.326)	(4.725)	1.647	(9.345)	(36.749)
Valore di fine esercizio					
Costo	810.849	33.509	31.190	177.767	1.053.315
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.814	27.997	28.366	146.430	263.607
Valore di bilancio	750.035	5.512	2.824	31.337	789.708

Fabbricati

per l'unità immobiliare iscritta nelle immobilizzazioni materiali sita nel Comune di Cernusco sul Naviglio è stato stipulato un contratto di concessione del godimento con diritto di acquisto ai sensi dell'art. 23 D.L. 12.09.20214 n. 133 che prevede l'immediata concessione del godimento dell'immobile alla parte conduttrice, a fronte del pagamento di un canone a favore della parte concedente, e con diritto della parte conduttrice di acquistarlo entro un termine determinato, imputando al corrispettivo del trasferimento la parte del canone indicata nel contratto.

Il diritto di acquisto sull'immobile verrà esercitato nei primi mesi dell'anno 2024.

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 31.337 è così composta:

--	--	--	--	--

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Mobili ed arredi	88.561	-79.912	8.649
	Macchine ufficio	88.162	-66.414	21.748
	autoveicoli da trasporto commerciali	1.044	-104	940
Totale		177.767	-146.430	31.337

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile: la società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Nella seguente voce di variazione e fine esercizio sono stati classificati gli acconti a fornitori, principalmente verso le società consociate.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 758.405 (€ 310.748 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
Acconti	310.748	447.657	758.405
Totale rimanenze	310.748	447.657	758.405

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.847.693 (€ 2.170.686 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	2.178.180	0	2.178.180	0	2.178.180
Crediti tributari	434.565	0	434.565		434.565
Verso altri	218.025	16.923	234.948	0	234.948
Totale	2.830.770	16.923	2.847.693	0	2.847.693

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.469.302	708.878	2.178.180	2.178.180	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	515.115	(80.550)	434.565	434.565	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	186.269	48.679	234.948	218.025	16.923	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.170.686	677.007	2.847.693	2.830.770	16.923	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	nazionale	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.178.180	2.178.180
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	434.565	434.565
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	234.948	234.948
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.847.693	2.847.693

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 66.107 (€ 47.025 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	47.025	19.082	66.107
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	47.025	19.082	66.107

Tipo Op.	Nr. Modulo	Data Ricez	Data Esec.	Comparto	ISIN	Importo Lordo	Importo Netto	Data valuta	Data Quota	Valore Quota	Nr. Quote	Data Ric. Mezzo Pag.
S	0008335152	12/09/2023	12/09/2023	ALL.GL. CONS.ACC	LU0947788757	10.000,00	9.995,00	11/09/2023	11/09/2023	4,974	2.009,449	12/09/2023

10:00					07:00							
Commissioni: Spese Ritenute Spese totali:												
0,00 fisse: Fiscali: 5,00												
5,00 0,00												
S	008335152	12/09	12/09/2023	TREND	LU2168564065	10.000,00	9.995,00	11/09	11/09	9,922	1.007,357	12/09
		/2023						/2023	/2023			/2023
10:00					07:00							
Commissioni: Spese Ritenute Spese totali:												
0,00 fisse: Fiscali: 5,00												
5,00 0,00												

Tipo Op.	Nr. Modulo	Data Ricez	Data Esec.	Comparto	ISIN	Importo Lordo	Importo Netto	Data valuta	Data Quota	Valore Quota	Nr. Quote	Data Ric. Mezzo Pag.
R	0006244007	20/01	20/01/2023	ESCALAT.	LU2384057423	-85,62	-85,62	24/01	19/01	4,655	18,393	20/01
		/2023		2026 ACC				/2023	/2023			/2023
02:00					07:00							
Commissioni: Spese Ritenute Spese totali:												
0,00 fisse: Fiscali: 0,00												
0,00 0,00												

..

Prodotto	Controvalore di fine periodo	Divisa	Controvalore di inizio periodo	Versamenti	Prelievi e dividendi
INTESTARARIO 000555991 CONSORZIO HCM RAPPRESENTANTE LEGALE 000469920 PREMOSELLI GIANLUCA					
Mandato 04- 4129999929- 0000000000 Conto Deposito Liquidità					
CONTO DEPOSITO LIQUIDITA'	56,41	EUR	59,00	0,41	-3,00
Totale	56,41		59,00	0,41	-3,00
Totale dossier D001124821	56,41		59,00	0,41	-3,00
Riepilogo	Controvalore di fine periodo	Controvalore di inizio periodo	Versamenti	Prelievi e dividendi	

Totale LIQUIDITA'	56,41	59,00	0,41	-3,00
Totale generale (al netto di assicurativo tradizionale)	66.106,60	42.869,75		

..

..

ISIN	Prodotto	Controvalore	Peso ponderato
FONDI E SICAV			
LU0262753261	AZ FUND 1 AZ ALLOCATION DYNAMIC FOF	4.788,19	7,25%
LU2384057423	AZ FUND 1 - AZ ALLOCATION - ESCALATOR 2026	40.541,74	61,38%
LU0947788757	AZ FUND 1 AZ ALLOCATION GLOBAL CONSERVATIVE	10.408,95	15,76%
LU2168564065	AZ FUND 1 AZ ALLOCATION TREND	10.311,31	15,61%
Totale		66.050,19	100,00%

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 210.050 (€ 28.134 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
Depositi bancari e postali	28.126	181.401	209.527
Denaro e altri valori in cassa	8	515	523
Totale disponibilità liquide	28.134	181.916	210.050

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 5.169 (€ 25.172 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	25.172	(20.003)	5.169
Totale ratei e risconti attivi	25.172	(20.003)	5.169

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Contratto Sara 05.09.23 al 31.12.2024	4.768
	poliz infer.Lodi 30.09.23-30.03.24.	249
	pol.cauz Asst Lecco 25.9.23-31.5.24	152
Totale		5.169

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati gli 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.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Nei precedenti esercizi non si era proceduto a riduzioni di valore.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 i seguenti prospetti riepilogano le rivalutazioni monetarie ed economiche effettuate dalla società: non si è proceduto a rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 152.239 (€ 152.236 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	2.237	0	0	0	0	0		2.237
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Versamenti in conto capitale	140.000	0	0	0	0	0		140.000
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	0	3		2
Totale altre riserve	139.999	0	0	0	0	3		140.002
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-	-	-	-	-	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	152.236	0	0	0	0	3	0	152.239

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
arrotondamento all'unità di euro	2
Totale	2

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	2.237		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Versamenti in conto capitale	140.000		A	0	0	0
Varie altre riserve	2			0	0	0
Totale altre riserve	140.002			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	152.239			0	0	0

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
arrotondamento all'unità di euro	2			0	0	0
Totale	2					

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 195.637 (€ 49.409 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	49.409
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	154.800

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	8.572
Totale variazioni	146.228
Valore di fine esercizio	195.637

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.337.586 (€ 3.208.377 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	1.904.047	-317.329	1.586.718
Acconti	36.000	378.000	414.000
Debiti verso fornitori	1.140.946	351.654	1.492.600
Debiti tributari	22.947	87.474	110.421
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.775	175.253	191.028
Altri debiti	88.662	454.157	542.819
Totale	3.208.377	1.129.209	4.337.586

Variazioni e scadenza dei debiti

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.904.047	(317.329)	1.586.718	1.289.659	297.059	0
Acconti	36.000	378.000	414.000	0	414.000	0
Debiti verso fornitori	1.140.946	351.654	1.492.600	1.492.600	0	0
Debiti tributari	22.947	87.474	110.421	110.421	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.775	175.253	191.028	191.028	0	0
Altri debiti	88.662	454.157	542.819	542.819	0	0
Totale debiti	3.208.377	1.129.209	4.337.586	3.626.527	711.059	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

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	nazionale	Totale
Debiti verso banche	1.586.718	1.586.718
Acconti	414.000	414.000
Debiti verso fornitori	1.492.600	1.492.600
Debiti tributari	110.421	110.421
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	191.028	191.028
Altri debiti	542.819	542.819
Debiti	4.337.586	4.337.586

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.586.718	1.586.718
Acconti	414.000	414.000
Debiti verso fornitori	1.492.600	1.492.600
Debiti tributari	110.421	110.421
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	191.028	191.028
Altri debiti	542.819	542.819
Totale debiti	4.337.586	4.337.586

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile. non sono presenti finanziamenti effettuati dai soci.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.418.069
Totale	11.418.069

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
Nazionale	11.418.069
Totale	11.418.069

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 41.950 (€ 72.706 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Proventi immobiliari	4.500	1.500	6.000
Rimborsi spese	370	3.123	3.493
Altri ricavi e proventi	67.836	-35.379	32.457
Totale altri	72.706	-30.756	41.950
Totale altri ricavi e proventi	72.706	-30.756	41.950

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 5.964.734 (€ 8.503.985 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	0	36	36
Energia elettrica	7.636	-3.176	4.460
Acqua	0	713	713
Spese di manutenzione e riparazione	26.167	-11.261	14.906
Servizi e consulenze tecniche	8.152.647	-2.711.581	5.441.066
Compensi agli amministratori	3.340	6.682	10.022
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	20.497	60.923	81.420
Spese e consulenze legali	26.209	-21.681	4.528
Spese telefoniche	0	627	627
Assicurazioni	50.720	16.913	67.633
Spese di rappresentanza	22.697	-585	22.112
Spese di viaggio e trasferta	70.315	14.837	85.152
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	9.502	9.936	19.438
Altri	114.255	98.366	212.621
Totale	8.503.985	-2.539.251	5.964.734

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 214.950 (€ 147.162 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	133.015	17.448	150.463
Altri	14.147	50.340	64.487
Totale	147.162	67.788	214.950

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 64.943 (€ 65.014 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	398	253	651
ICI/IMU	3.974	0	3.974
IVA indetraibile	34.626	-13.727	20.899
Diritti camerali	961	-197	764
Abbonamenti riviste, giornali ...	409	1.099	1.508
Sopravvenienze e insussistenze passive	855	-855	0
Minusvalenze di natura non finanziaria	0	164	164
Altri oneri di gestione	23.791	13.192	36.983
Totale	65.014	-71	64.943

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari": nel corso dell'esercizio in commento non vi sono stati eventi e/o attività eccezionali tali da includere in maniera rilevante sui ricavi,;

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali: nel corso dell'esercizio in commento non vi sono stati eventi e/o attività eccezionali tali da includere in maniera rilevante sui ricavi,

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali: nel corso dell'esercizio in commento la società non ha rilevato costi di entità eccezionale

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

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	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	40.219	0	0	0	
IRAP	15.393	0	0	0	
Totale	55.612	0	0	0	0

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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
Impiegati	59
Operai	79
Totale Dipendenti	138

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	10.022

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.680
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.680

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale: la società non ha assunto impegni, ne concesso garanzie o assunto passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i patrimoni destinati ad uno specifico affare, ai sensi dell'art. 2447 bis del codice civile: si comunica che la società, nel corso dell'esercizio, non ha costituito patrimoni e non ha concesso finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, effettuate a normali condizioni di mercato, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

	Parte correlata	Crediti commerciali	Debiti commerciali
	Elt società cooperativa sociale	222.244	0
	Cooperativa sociale Servizi in Sanità	0	778.843
	Sanità e Servizi società cooperativa so	0	0

	Costi per servizi
	462.621
	1.044.448
	819.182

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile: la società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei 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 avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

Per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati, vengono di seguito riportate le informazioni, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile: non sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari eventi i requisiti di derivati

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

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.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art.27 del D.Lgs 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo non ricorrendone i presupposti di cui al comma 3-bis.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Dr. Gianluca Premoselli

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.