

# C.E.O. SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2025

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MAGENTA 14/16 20021 BOLLATE MI
<b>Codice Fiscale</b>	13384610153
<b>Numero Rea</b>	Milano 1645101
<b>P.I.</b>	13384610153
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	862300 Attività odontoiatriche
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.688	16.446
II - Immobilizzazioni materiali	53.110	46.524
III - Immobilizzazioni finanziarie	121.726	108.320
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>185.524</b>	<b>171.290</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.900	23.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.828	6.309
<b>Totale crediti</b>	<b>34.728</b>	<b>30.022</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>9.036</b>	<b>33.422</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>43.764</b>	<b>63.444</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>8.635</b>	<b>9.084</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>237.923</b>	<b>243.818</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>VI - Altre riserve</b>	<b>0</b>	<b>1.052</b>
<b>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>	<b>6.279</b>	<b>4.128</b>
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>25.439</b>	<b>11.099</b>
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>43.718</b>	<b>28.279</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>22.400</b>	<b>8.400</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>53.412</b>	<b>52.973</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.778	110.022
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.161	43.215
<b>Totale debiti</b>	<b>114.939</b>	<b>153.237</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>3.454</b>	<b>929</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>237.923</b>	<b>243.818</b>

# Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	829.418	804.167
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.385	37.200
Totale altri ricavi e proventi	6.385	37.200
Totale valore della produzione	835.803	841.367
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	95.303	100.887
7) per servizi	388.128	376.490
8) per godimento di beni di terzi	83.370	83.798
9) per il personale		
a) salari e stipendi	125.756	138.999
b) oneri sociali	38.419	45.217
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.363	11.509
c) trattamento di fine rapporto	10.363	11.318
e) altri costi	0	191
Totale costi per il personale	174.538	195.725
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.581	22.804
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.758	6.204
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.823	16.600
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.581	22.804
14) oneri diversi di gestione	15.586	25.915
Totale costi della produzione	779.506	805.619
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	56.297	35.748
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	104	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	104	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	104	229
Totale proventi diversi dai precedenti	104	229
Totale altri proventi finanziari	208	229
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.110	10.722
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.110	10.722
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.902)	(10.493)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	48.395	25.255
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.956	14.156
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.956	14.156
21) Utile (perdita) dell'esercizio	25.439	11.099

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### **Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio**

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2025, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile (c.c.), nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.). Gli articoli citati nella presente nota integrativa, se non diversamente indicato, fanno riferimento al Codice Civile.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

#### **Principi contabili**

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

## **Criteri di valutazione applicati**

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

---

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni materiali**

---

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### **Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate**

---

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

### **Crediti**

---

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

### **Disponibilità liquide**

---

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

---

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

## **TFR**

---

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

---

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

---

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## **Imposte sul Reddito**

---

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

## **Altre informazioni**

### **Riclassificazioni del bilancio**

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

### **Indebitamento finanziario netto**

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	33.422	-24.386		9.036
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti	10.000	-10.000		
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	43.422	-34.386		9.036
E) Debito finanziario corrente		405		405
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
Altre passività a breve				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)		405		405
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-43.422	34.791		-8.631
I) Debito finanziario non corrente	43.215	-40.054		3.161
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	43.215	-40.054		3.161
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-207	-5.263		-5.470

### Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	804.167		829.418	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	100.887	12,55	95.303	11,49
Costi per servizi e godimento beni di terzi	460.288	57,24	471.498	56,85
VALORE AGGIUNTO	242.992	30,22	262.617	31,66
Ricavi della gestione accessoria	37.200	4,63	6.385	0,77
Costo del lavoro	195.725	24,34	174.538	21,04
Altri costi operativi	25.915	3,22	15.586	1,88
MARGINE OPERATIVO LORDO	58.552	7,28	78.878	9,51
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	22.804	2,84	22.581	2,72
RISULTATO OPERATIVO	35.748	4,45	56.297	6,79
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-10.493	-1,30	-7.902	-0,95
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	25.255	3,14	48.395	5,83
Imposte sul reddito	14.156	1,76	22.956	2,77
Utile (perdita) dell'esercizio	11.099	1,38	25.439	3,07

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	435.612	203.068	108.320	747.000
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	419.165	156.544		575.709
<b>Valore di bilancio</b>	16.446	46.524	108.320	171.290
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	23.409	13.406	36.815
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	5.758	16.823		22.581
<b>Totale variazioni</b>	(5.758)	6.586	13.406	14.234
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	435.612	226.477	121.726	783.815
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	424.923	173.366		598.289
<b>Valore di bilancio</b>	10.688	53.110	121.726	185.524

#### Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	1.629		365	1.264
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	867		570	297
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	13.950		4.823	9.127
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>16.446</b>		<b>5.758</b>	<b>10.688</b>

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	8.050	3.850	10.568	413.143	435.612
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.421	2.983	10.568	399.193	419.165
<b>Valore di bilancio</b>	1.629	867	-	13.950	16.446
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	365	570	-	4.823	5.758
<b>Totale variazioni</b>	(365)	(570)	-	(4.823)	(5.758)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	8.050	3.850	10.568	413.143	435.612
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.786	3.553	10.568	404.016	424.923
<b>Valore di bilancio</b>	1.264	297	-	9.127	10.688

## Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali	10.504	384	2.588	8.300
Altri beni	36.020	23.025	14.235	44.810
- Mobili e arredi	35.095	3.320	11.301	27.114
- Macchine di ufficio elettroniche	926	19.705	2.766	17.865
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
<b>Totali</b>	<b>46.524</b>	<b>23.409</b>	<b>16.823</b>	<b>53.110</b>

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	2.806	77.300	122.961	203.068
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.806	66.797	86.941	156.544
Valore di bilancio	-	10.504	36.020	46.524
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	384	23.025	23.409
Ammortamento dell'esercizio	-	2.588	14.235	16.823
Totale variazioni	-	(2.204)	8.790	6.586
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	2.806	77.684	145.986	226.477
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.806	69.385	101.175	173.366
Valore di bilancio	-	8.300	44.810	53.110

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	(4.005)	4.005	-	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.362	(2.362)	-	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	31.665	3.063	34.728	29.900	4.828
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>30.022</b>	<b>4.706</b>	<b>34.728</b>	<b>29.900</b>	<b>4.828</b>

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA		410	-410
Altri crediti tributari		1.952	-1.952
Arrotondamento			
<b>Totali</b>		<b>2.362</b>	<b>-2.362</b>

## Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	25.356	29.900	4.544
Crediti verso dipendenti	5.000		-5.000
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- altri	20.356	29.900	9.544
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	6.309	4.828	-1.481
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	6.309	4.828	-1.481
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	31.665	34.728	3.063

## Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	33.010	(24.039)	8.971
Denaro e altri valori in cassa	412	(347)	65
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>33.422</b>	<b>(24.386)</b>	<b>9.036</b>

## Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	9.084	(449)	8.635
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>9.084</b>	<b>(449)</b>	<b>8.635</b>

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 43.718 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	-	-	-		2.000
Altre riserve						
Versamenti a copertura perdite	1.052	-	-	1.052		-
Totale altre riserve	1.052	-	-	1.052		0
Utili (perdite) portati a nuovo	4.128	-	2.151	-		6.279
Utile (perdita) dell'esercizio	11.099	11.099	-	-	25.439	25.439
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>28.279</b>	<b>11.099</b>	<b>2.151</b>	<b>1.052</b>	<b>25.439</b>	<b>43.718</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

*Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.*

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.000	C	B
Riserva legale	2.000	U	B
Altre riserve			
Versamenti a copertura perdite	-	C	B
Totale altre riserve	0		
Utili portati a nuovo	6.279	U	ABC
<b>Totale</b>	<b>18.279</b>		

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

Al 31/12/2025 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2025 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	52.973
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.363
Utilizzo nell'esercizio	9.924
Totale variazioni	439
Valore di fine esercizio	53.412

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	43.215	(39.649)	3.566	405	3.161
Debiti verso fornitori	30.872	12.917	43.789	43.789	-
Debiti tributari	47.673	(8.641)	39.032	39.032	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.513	2.461	11.974	11.974	-
Altri debiti	21.964	(5.386)	16.578	16.578	-
<b>Totale debiti</b>	<b>153.237</b>	<b>(38.298)</b>	<b>114.939</b>	<b>111.778</b>	<b>3.161</b>

### Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	43.215	3.161	-40.054
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	43.215	3.161	-40.054
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>43.215</b>	<b>3.566</b>	<b>-39.649</b>

### Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	30.872	43.789	12.917
Fornitori entro esercizio:	15.598	19.703	4.105
- altri	15.598	19.703	4.105
Fatture da ricevere entro esercizio:	15.274	24.086	8.812
- altri	15.274	24.086	8.812
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	30.872	43.789	12.917

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	11.355	-11.355	
Debito IRAP	4.992	-4.992	
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	655	-655	
Erario c.to ritenute dipendenti	17.903	-10.224	7.679
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	59.351	-2.500	56.851
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive	88	171	259
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	94.344	-29.555	64.789

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	9.156	11.829	2.673
Debiti verso Inail			
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	357	145	-212
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	9.513	11.974	2.461

## Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	21.964	16.578	-5.386
Debiti verso dipendenti/assimilati	18.034	16.578	-1.456
Debiti verso amministratori e sindaci	3.930		-3.930
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri			
<b>Totale Altri debiti</b>	<b>21.964</b>	<b>16.578</b>	<b>-5.386</b>

## Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	929	2.525	3.454
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>929</b>	<b>2.525</b>	<b>3.454</b>

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	804.167	829.418	25.251	3,14
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	37.200	6.385	-30.815	-82,84
<b>Totali</b>	<b>841.367</b>	<b>835.803</b>	<b>-5.564</b>	

### Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	100.887	95.303	-5.584	-5,53
Per servizi	376.490	388.128	11.638	3,09
Per godimento di beni di terzi	83.798	83.370	-428	-0,51
Per il personale:				
a) salari e stipendi	138.999	125.756	-13.243	-9,53
b) oneri sociali	45.217	38.419	-6.798	-15,03
c) trattamento di fine rapporto	11.318	10.363	-955	-8,44
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	191		-191	-100,00
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	6.204	5.758	-446	-7,19
b) immobilizzazioni materiali	16.600	16.823	223	1,34
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	25.915	15.586	-10.329	-39,86
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>805.619</b>	<b>779.506</b>	<b>-26.113</b>	



## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

#### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

<b>Descrizione</b>	<b>Valore</b>
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	15.000
- a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020	
- a nuovo	10.439
<b>Totale</b>	<b>25.439</b>

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Bollate, 31/03/2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Deborah Salvati

Il sottoscritto Deborah Salvati, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.