

SANGROGEST S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31/12/2024

Dati Anagrafici	
Sede in	Quadri
Codice Fiscale	02029550692
Numero Rea	CHIETI - PESCARA 146759
P.I.	02029550692
Capitale Sociale Euro	100.000,00
Forma Giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	352200
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2024	31-12-2023
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	632.926	620.825
2) Impianti e macchinario	17.219	28.366
4) Altri beni	684	1.124
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	12.500	12.500
Totale immobilizzazioni materiali	663.329	662.815
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	663.329	662.815
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	77.068	81.846
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.300	500
Totale crediti verso clienti	79.368	82.346
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.203	17.200
Totale crediti tributari	3.203	17.200
Totale crediti	82.571	99.546
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	61.401	9.029
3) Danaro e valori in cassa	184	357
Totale disponibilità liquide	61.585	9.386
Totale attivo circolante (C)	144.156	108.932
D) RATEI E RISCONTI	2.189	1.003
TOTALE ATTIVO	809.674	772.750
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2024	31-12-2023
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	20.000	20.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	487.495	479.610
Varie altre riserve	(2)	1
Totale altre riserve	487.493	479.611
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	54.406	54.406
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	35.415	7.886
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	697.314	661.903

B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	29.413	26.380
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	9.481	15.730
Totale debiti verso banche	9.481	15.730
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	30.886	39.412
Totale debiti verso fornitori	30.886	39.412
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	35.566	24.066
Totale debiti tributari	35.566	24.066
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.619	1.929
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.619	1.929
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.395	3.330
Totale altri debiti	4.395	3.330
Totale debiti (D)	82.947	84.467
E) RATEI E RISCONTI		
	0	0
TOTALE PASSIVO	809.674	772.750

CONTO ECONOMICO	31-12-2024	31-12-2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	230.824	220.886
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	39.511	8.018
Totale altri ricavi e proventi	39.511	8.018
Totale valore della produzione	270.335	228.904
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	302	172
7) Per servizi	113.759	98.935
8) Per godimento di beni di terzi	5.546	5.134
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	39.767	38.169
b) Oneri sociali	11.814	11.381
c) Trattamento di fine rapporto	3.137	2.874
Totale costi per il personale	54.718	52.424
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.181	23.239
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.181	23.239
14) Oneri diversi di gestione	16.487	34.532
Totale costi della produzione	216.993	214.436
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	53.342	14.468
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	3.813	3.146
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.813	3.146
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	(3.813)	(3.146)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		

Totale rettifiche di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	49.529	11.322
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	14.114	3.436
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.114	3.436
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	35.415	7.886

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	35.415	7.886
Imposte sul reddito	14.114	3.436
Interessi passivi/(attivi)	3.813	3.146
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	53.342	14.468
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	26.181	23.239
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	26.181	23.239
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	79.523	37.707
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.978	(61.521)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(8.526)	(15.978)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(1.186)	(6)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	13.138	56.120
Totale variazioni del capitale circolante netto	6.404	(21.385)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	85.927	16.322
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.813)	(3.146)
(Utilizzo dei fondi)	3.033	2.797
Totale altre rettifiche	(780)	(349)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	85.147	15.973
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(26.695)	(24.948)
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(26.695)	(24.948)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(6.249)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	2
(Rimborso di capitale)	(4)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(6.253)	2

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	52.199	(8.973)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	9.029	18.113
Denaro e valori in cassa	357	246
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	9.386	18.359
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	61.401	9.029
Denaro e valori in cassa	184	357
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	61.585	9.386

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2024

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2024 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

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 come meglio riportato e specificato nella Relazione del Governo Societario cui la società è obbligata alla redazione in quanto società a totale capitale pubblico.

La Società ha istituito e dispone di un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa e pertanto idoneo a rilevare tempestivamente eventuali segnali di crisi d'impresa e/o la perdita della continuità aziendale.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

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.

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.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

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.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

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, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

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.

Con riferimento alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44, considerato che:

- si tratta di oneri effettivamente sostenuti e oggettivamente determinabili ed entro il limite del valore recuperabile dei beni di riferimento;
- gli oneri capitalizzati non eccedono gli oneri finanziari, al netto dell'investimento temporaneo dei fondi presi a prestito, riferibili alla realizzazione del bene e sostenuti nell'esercizio;
- gli oneri finanziari su fondi presi a prestito genericamente sono stati capitalizzati nei limiti della quota attribuibile alle immobilizzazioni in corso di costruzione;
- gli oneri capitalizzati sono riferiti esclusivamente ai beni che richiedono un periodo di costruzione significativo.

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.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

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.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni materiali in corso di realizzazione. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita la titolarità del diritto o non sia

completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

ALTRE INFORMAZIONI

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

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.

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	734	19.840	20.574
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	734	19.840	20.574
Variazioni nell'esercizio			
Valore di fine esercizio			
Costo	734	19.840	20.574
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	734	19.840	20.574

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 663.329 (€ 662.815 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	865.990	86.455	19.960	11.590	12.500	996.495
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	245.165	58.089	19.960	10.466	0	333.680
Valore di bilancio	620.825	28.366	0	1.124	12.500	662.815
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	6.492	11.147	8.103	439	0	26.181
Altre variazioni	18.593	0	8.103	(1)	0	26.695
Totale variazioni	12.101	(11.147)	0	(440)	0	514
Valore di fine esercizio						
Costo	892.686	86.455	19.960	11.590	12.500	1.023.191
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	259.760	69.236	19.960	10.906	0	359.862
Valore di bilancio	632.926	17.219	0	684	12.500	663.329

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 684.

Operazioni di locazione finanziaria

Non ci sono.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 82.571 (€ 99.546 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	77.068	2.300	79.368	0	79.368
Crediti tributari	3.203	0	3.203		3.203
Totale	80.271	2.300	82.571	0	82.571

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	82.346	(2.978)	79.368	77.068	2.300	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.200	(13.997)	3.203	3.203	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	99.546	(16.975)	82.571	80.271	2.300	0

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	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
-----------------	--------------------------------------------	---------------------------------------------------	------------------------------------------------

	circolante		
Italia	79.368	3.203	82.571
Totale	79.368	3.203	82.571

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 61.585 (€ 9.386 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	9.029	52.372	61.401
Denaro e altri valori in cassa	357	(173)	184
Totale disponibilità liquide	9.386	52.199	61.585

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 2.189 (€ 1.003 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	1.003	1.186	2.189
Totale ratei e risconti attivi	1.003	1.186	2.189

Composizione dei ratei attivi:

Il prospetto "Dettaglio ratei attivi" non contiene valori significativi.

Composizione dei risconti attivi

Descrizione	Importo
Risconti Attivi	2.189
Totale	2.189

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 697.314 (€ 661.903 nel precedente esercizio).

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	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	479.610	0	0	0	0	7.885		487.495
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	(3)		(2)
Totale altre riserve	479.611	0	0	0	0	7.882		487.493
Utili (perdite) portati a nuovo	54.406	0	0	0	0	0		54.406
Utile (perdita) dell'esercizio	7.886	0	(7.886)	0	0	0	35.415	35.415
Totale Patrimonio netto	661.903	0	(7.886)	0	0	7.882	35.415	697.314

Descrizione	Importo
Arrotondamenti	(2)

Totale	(2)
---------------	-----

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	476.879	0	0	0	0	2.731		479.610
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	1		1
Totale altre riserve	476.879	0	0	0	0	2.732		479.611
Utili (perdite) portati a nuovo	54.406	0	0	0	0	0		54.406
Utile (perdita) dell'esercizio	2.730	0	(2.730)	0	0	0	7.886	7.886
Totale Patrimonio netto	654.015	0	(2.730)	0	0	2.732	7.886	661.903

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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	100.000			0	0	0
Riserva legale	20.000			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	487.495			0	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	487.493			0	0	0
Utili portati a nuovo	54.406			0	0	0
Totale	661.899			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro						

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
Arrotondamenti	(2)			0	0	0
Totale	(2)					

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 29.413 (€ 26.380 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	26.380
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	3.033
Totale variazioni	3.033
Valore di fine esercizio	29.413

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 82.947 (€ 84.467 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	15.730	(6.249)	9.481
Debiti verso fornitori	39.412	(8.526)	30.886
Debiti tributari	24.066	11.500	35.566
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.929	690	2.619
Altri debiti	3.330	1.065	4.395
Totale	84.467	(1.520)	82.947

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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	15.730	(6.249)	9.481	0	9.481	0
Debiti verso fornitori	39.412	(8.526)	30.886	30.886	0	0
Debiti tributari	24.066	11.500	35.566	35.566	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.929	690	2.619	2.619	0	0
Altri debiti	3.330	1.065	4.395	4.395	0	0
Totale debiti	84.467	(1.520)	82.947	73.466	9.481	0

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	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	9.481	30.886	35.566	2.619	4.395	82.947
Totale	9.481	30.886	35.566	2.619	4.395	82.947

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	9.481	9.481
Debiti verso fornitori	30.886	30.886
Debiti tributari	35.566	35.566
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.619	2.619
Altri debiti	4.395	4.395
Totale debiti	82.947	82.947

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei ratei passivi:

Il prospetto "Dettaglio ratei passivi" non contiene valori significativi.

Composizione dei risconti passivi:

Il prospetto "Dettaglio risconti passivi" non contiene valori significativi.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

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
Contributo allacci	5.610
Ricavi Quota Fissa Gas	134.570
Ricavi Quota Variabile	73.036
Ricavi per prestazioni di servizi	17.608
Totale	230.824

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
Italia	230.824
Totale	230.824

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 39.511 (€ 8.018 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Plusvalenze di natura non finanziaria	400	(400)	0
Sopravvenienze e insussistenze attive	0	10.170	10.170
Altri ricavi e proventi	7.618	21.723	29.341
Totale altri	8.018	31.493	39.511
Totale altri ricavi e proventi	8.018	31.493	39.511

Le sopravvenienze attive derivano principalmente da una stima più precisa dei costi di perequazione per l'anno 2024 effettuata in maniera analitica anziché storica come negli anni precedenti mentre gli altri ricavi e proventi sono scaturiti principalmente per € 15.621 dai premi ARERA per Sicurezza e Continuità anno 2020 ed € 12.547 per i servizi resi presso gli Enti soci.

Contributi in conto esercizio

Non ci sono

COSTI DELLA PRODUZIONE**Spese per servizi**

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 113.759 (€ 98.935 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	145	90	235
Energia elettrica	2.449	450	2.899
Gas	8.180	3.404	11.584
Acqua	87	(5)	82
Spese di manutenzione e riparazione	36.487	3.983	40.470
Servizi e consulenze tecniche	13.502	5.005	18.507
Compensi agli amministratori	12.002	(2)	12.000
Compensi a sindaci e revisori	1.025	0	1.025
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	0	1.635	1.635
Spese e consulenze legali	9.901	(2.737)	7.164
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	4.042	35	4.077
Spese telefoniche	1.304	788	2.092
Assicurazioni	5.198	11	5.209
Spese di viaggio e trasferta	2.975	(788)	2.187
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	374	(214)	160
Altri	1.264	3.169	4.433
Totale	98.935	14.824	113.759

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 5.546 (€ 5.134 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	3.300	0	3.300
Altri	1.834	412	2.246
Totale	5.134	412	5.546

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 16.487 (€ 34.532 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	183	68	251
Imposta di registro	33	0	33
Diritti camerali	131	(131)	0
Sopravvenienze e insussistenze passive	21.421	(21.111)	310
Altri oneri di gestione	12.764	3.129	15.893
Totale	34.532	(18.045)	16.487

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Proventi da partecipazione**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, il seguente prospetto riporta i proventi da partecipazione diversi dai dividendi:

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":

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:

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:

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) trasparenza
IRES	11.945	0	0	0	
IRAP	2.169	0	0	0	
Totale	14.114	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile: la società si avvale di un solo dipendente.

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: il compenso per l'amministratore unico è pari ad € 12.000,00 annui.

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: il revisore non viene nominato.

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 ci sono.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del

risultato d'esercizio come segue: l'intero utile di esercizio pari ad € 35.415 a Fondo di riserva straordinario.

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.

L'Organo Amministrativo

Ing. Francesco Fioriti

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.