

# UNIWEB S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MILANO 65/67 22063 CANTU' CO
<b>Codice Fiscale</b>	02478160134
<b>Numero Rea</b>	Como 262922
<b>P.I.</b>	02478160134
<b>Capitale Sociale Euro</b>	15.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	620909 Altre attività dei servizi connessi alle tecnologie dell'informatica nca
<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

	31-12-2024	31-12-2023
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.227	0
II - Immobilizzazioni materiali	1.272.836	1.339.684
III - Immobilizzazioni finanziarie	69.156	88.327
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.343.219</b>	<b>1.428.011</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	75.716	73.284
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	323.572	384.942
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	378
imposte anticipate	0	0
<b>Totale crediti</b>	<b>323.572</b>	<b>385.320</b>
IV - Disponibilità liquide	316.976	254.611
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>716.264</b>	<b>713.215</b>
D) Ratei e risconti	26.696	27.861
<b>Totale attivo</b>	<b>2.086.179</b>	<b>2.169.087</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	15.000	15.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.000	3.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	433.321	360.375
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	36.394	72.946
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>487.715</b>	<b>451.321</b>
B) Fondi per rischi e oneri	40.543	286.494
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	80.985	76.156
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	754.125	587.425
esigibili oltre l'esercizio successivo	586.234	631.783
<b>Totale debiti</b>	<b>1.340.359</b>	<b>1.219.208</b>
E) Ratei e risconti	136.577	135.908
<b>Totale passivo</b>	<b>2.086.179</b>	<b>2.169.087</b>

# Conto economico

**31-12-2024 31-12-2023**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.679.880	1.815.044
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.569	3.293
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	14.000	7.283
altri	7.968	35.774
Totale altri ricavi e proventi	21.968	43.057
Totale valore della produzione	1.704.417	1.861.394
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	907.181	991.736
7) per servizi	247.100	292.745
9) per il personale		
a) salari e stipendi	225.684	214.241
b) oneri sociali	58.799	47.672
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	15.744	15.710
c) trattamento di fine rapporto	15.744	15.710
Totale costi per il personale	300.227	277.623
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	126.076	129.740
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	613	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	125.463	129.740
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.370	1.764
Totale ammortamenti e svalutazioni	127.446	131.504
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.432)	10.676
14) oneri diversi di gestione	58.723	42.468
Totale costi della produzione	1.638.245	1.746.752
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	66.172	114.642
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	99	3.901
Totale proventi diversi dai precedenti	99	3.901
Totale altri proventi finanziari	99	3.901
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.379	10.882
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.379	10.882
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(30)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.280)	(7.011)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	56.892	107.631
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	20.498	34.685
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.498	34.685
21) Utile (perdita) dell'esercizio	36.394	72.946

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

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

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024, 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 (di seguito anche "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, così 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.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto e di ampliamento	33,33%

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

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

### 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, dei costi di diretta imputazione e dei costi di smantellamento e rimozione del cespite e/o ripristino del sito, nel momento in cui tali obbligazioni sono assunte.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	15%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Autovetture e motocicli	25%

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

### **Immobilizzazioni finanziarie**

---

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto o a un minor valore, in presenza di riduzioni durevoli dello stesso rispetto al costo.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

### **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.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico.

### **Crediti**

---

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

### **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, e appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

## **Ratei e risconti**

---

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

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

## **Fondi per rischi e oneri**

---

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

## **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 in conformità ai principi contabili vigenti.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;

- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- 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**

### **Attività della società**

L'attività della società consiste nella fornitura di servizi di connettività dati, servizi voce sia fissa che mobile, servizi web, servizi datacenter, vendita di software e hardware, cybersecurity, centrali telefoniche virtuali nonché delle relative assistenze tecniche.

Siamo un team al servizio dei Clienti e lavoriamo per capire insieme come soddisfare le Vostre esigenze, migliorare le offerte, ampliare il business e raggiungere gli obiettivi.

Abbiamo il dovere e la responsabilità di conservare, innovare, migliorare e fare crescere le nostre imprese attraverso un patto di visione comune per prenderci cura del nostro futuro.

### **Modalità esercizio attività**

In un momento storico in cui si parla di aspettative al ribasso, di una spinta inflattiva importante, di scarsità di materie prime e mancanza di risorse umane, una certezza c'è: **il ruolo del digitale**.

E se il digitale e l'innovazione scientifica e tecnologica già rappresentano la risposta in scenari di crisi e di emergenza, oggi è il momento di puntare sulle due grandi transizioni del digitale e della sostenibilità, che insieme rappresentano la base della ripresa e della resilienza, cui sono destinati i fondi del PNRR.

Ora, però, il tempo rappresenta una variabile critica e bisogna accelerare.

E questa accelerazione può avvenire solo se si è in grado di generare energie di sistema. Dobbiamo lavorare in una logica inclusiva, aperta, mettendo insieme anche tutte le competenze che servono.

Supportiamo la creazione di queste energie di sistema con la nostra proposizione tecnologica, con le nostre competenze acquisite in più di 25 anni di attività e con tutto il nostro ecosistema di partner altamente specializzati.

Gestiamo il marchio **UniGATE®** al 100% per le soluzioni Unified Communication e Collaboration, il marchio **UniSAFE®** al 100% per i servizi di Cybersecurity e formazione e il marchio **4MES®** al 50% in partnership con un'altra azienda del settore informatico per riuscire a creare una soluzione completa per accedere ai finanziamenti che l'Industria 4.0 e ora la Transizione 5.0 porta, oltre al fatto che **un software MES può aiutare le aziende nel percorso verso una produzione sostenibile.**

## 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>	40.572	2.202.962	88.327	2.331.861
Rivalutazioni	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	40.572	863.278		903.850
Svalutazioni	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	1.339.684	88.327	1.428.011
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	1.841	59.164	0	61.005
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	549	0	549
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	613	125.463		126.076
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	(19.171)	(19.171)
<b>Totale variazioni</b>	1.227	(66.848)	(19.171)	(84.792)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	42.413	2.259.347	69.156	2.370.916
Rivalutazioni	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	41.186	986.511		1.027.697
Svalutazioni	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	1.227	1.272.836	69.156	1.343.219

#### Immobilizzazioni immateriali

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

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno		1.840	613	1.227
Arrotondamento				
<b>Totali</b>		1.840	613	1.227

#### Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	1.127.878		30.966	1.096.912
Impianti e macchinario	99.056		44.996	54.060
Attrezzature industriali e commerciali		3.374	421	2.953
Altri beni	112.750	55.788	49.627	118.911
- Mobili e arredi	41.033	5.625	11.042	35.616
- Macchine di ufficio elettroniche e elaboratori	62.164	24.657	28.158	58.663
- Autovetture e motocicli	9.554	25.507	10.427	24.634
<b>Totali</b>	<b>1.339.684</b>	<b>59.162</b>	<b>126.010</b>	<b>1.272.836</b>

## Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
d-bis) Altre imprese	1.524			1.524
Crediti verso:				
d-bis) Verso altri	86.803		19.171	67.632
<b>Totali</b>	<b>88.327</b>		<b>19.171</b>	<b>69.156</b>

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

Le partecipazioni in altre imprese sono costituite dalle partecipazioni nella NEP SRL e nella BANCA BCC CANTU'.

Le partecipazioni nella "NEP SRL" con sede in Cantù, via Tagliamento n.7, codice fiscale e Registro delle Imprese di Como n. 03410210136 è pari al 2% del capitale sociale.

L'acquisto è stato effettuato al valore nominale nel 2013 e non si è resa necessaria alcuna svalutazione per perdite durevoli di valore.

Inoltre la Vostra società ha erogato a NEP SRL un finanziamento, il cui credito residuo è pari ad euro 67.632,00.

La società inoltre detiene n. 50 azioni della BCC CANTU' dal valore nominale di euro 579,00. L'acquisto è stato effettuato al valore di acquisto e relativi oneri accessori, non rendendosi necessaria alcuna svalutazione per perdite durevoli di valore.

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	73.284	2.432	75.716
<b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b>	0	0	0
<b>Lavori in corso su ordinazione</b>	0	0	0
<b>Prodotti finiti e merci</b>	0	0	0
<b>Acconti</b>	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	73.284	2.432	75.716

## 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	351.066	(78.245)	272.821	272.821	0	0
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	23.590	(2.666)	20.924	20.924	0	0
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	0	0			
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	10.664	19.163	29.827	29.827	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	385.320	(61.748)	323.572	323.572	0	0

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	1.764	394		1.370

Il fondo svalutazione crediti pari ad euro 1.370 è interamente composto dal fondo dedotto a norma dell'art. 106 D.P.R. 917/86.

Nel corso dell'esercizio sono state rilevate perdite su crediti per complessivi euro 26.684, di cui euro 25.698 fiscalmente deducibili in conformità all'articolo 101, comma 5, del D.P.R. 917/1986. Tali perdite derivano dall'apertura di procedure concorsuali nei confronti dei debitori Atena S.r.l. ed Elettrotecnica Frigerio Molteni S. r.l., circostanza che consente la deducibilità integrale delle perdite senza necessità di ulteriori elementi probatori.

## 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
<b>Depositi bancari e postali</b>	254.505	62.171	316.676
<b>Assegni</b>	0	0	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	106	194	300
<b>Totale disponibilità liquide</b>	254.611	62.365	316.976

## 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
<b>Ratei attivi</b>	0	658	658
<b>Risconti attivi</b>	27.861	(1.823)	26.038
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	27.861	(1.165)	26.696

## Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

## 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 487.715 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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	15.000	0	0	0	0	0		15.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	3.000	0	0	0	0	0		3.000
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	360.374	0	0	72.947	0	0		433.321
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	1	0	0	(1)	0	0		0
Totale altre riserve	360.375	0	0	72.946	0	0		433.321
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	72.946	0	72.946	0	0	0	36.394	36.394
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>451.321</b>	<b>0</b>	<b>72.946</b>	<b>72.946</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36.394</b>	<b>487.715</b>

Al 31/12/2024 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	286.494	0	0	0	286.494
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	245.951	0	0	0	245.951
Altre variazioni	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>(245.951)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(245.951)</b>
Valore di fine esercizio	40.543	0	0	0	40.543

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	76.156
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	15.744
Utilizzo nell'esercizio	10.915
Altre variazioni	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>4.829</b>
Valore di fine esercizio	80.985

## 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	728.924	(76.196)	652.728	66.494	586.234	0

	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 altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	441	441	441	0	0
Debiti verso fornitori	251.689	7.586	259.275	259.275	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	12.224	(1.620)	10.604	10.604	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.698	1.254	15.952	15.952	0	0
Altri debiti	211.674	189.685	401.359	401.359	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>1.219.208</b>	<b>121.151</b>	<b>1.340.359</b>	<b>754.125</b>	<b>586.234</b>	<b>0</b>

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
<b>Ammontare</b>	0	652.728	0	0	652.728	687.631	1.340.359

I debiti verso gli istituti di credito assistiti da garanzia reale ammontano a € 652.728,35 e sono costituiti esclusivamente da due mutui (n. 983295/983296) contratti con la BCC CRA CANTU'.

I mutui passivi sopra indicati, garantiti e non, sono iscritti in bilancio per la quota di capitale ancora da rimborsare, valutata al valore nominale.

I mutui ipotecari si riferiscono all'accollo di quelli preesistenti stipulati dalla MOEBIUS SRL in data 12/04/2010 con atto a rogito dottor Piercarlo Colnaghi, notaio in Cantù, repertorio n. 55291/25026 per originari € 1.500.000.

Detti mutui sono garantiti da ipoteca sul nuovo immobile e prevedono la scadenza dell'ultima rata in data 01/10/2033, a seguito della sospensione effettuata in applicazione delle agevolazioni COVID-19. L'accollo è avvenuto con atto a rogito dottor Domenico Cambareri, notaio in Milano, repertorio n. 41679/17527. L'importo originario accollato era di € 1.000.000.

I finanziamenti chirografari (n. 48812153) acceso con Banca Intesa San Paolo in data 28/02/2019 per € 150.000 e il (n. 983731) acceso con BCC CANTU' in data 15/03/2019 per € 100.000 sono scaduti rispettivamente in data 28/02/2024 e 15/03/2024.

## 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>	10.401	50	10.451
<b>Risconti passivi</b>	125.507	619	126.126
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	135.908	669	136.577

## 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	1.815.044	1.679.880	-135.164	-7,45
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	3.293	2.569	-724	-21,99
Altri ricavi e proventi	43.057	21.968	-21.089	-48,98
<b>Totali</b>	<b>1.861.394</b>	<b>1.704.417</b>	<b>-156.977</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	991.736	907.181	-84.555	-8,53
Per servizi	292.745	247.100	-45.645	-15,59
Per godimento di beni di terzi				
Per il personale:				
a) salari e stipendi	214.241	225.684	11.443	5,34
b) oneri sociali	47.672	58.799	11.127	23,34
c) trattamento di fine rapporto	15.710	15.744	34	0,22
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali		613	613	
b) immobilizzazioni materiali	129.740	125.463	-4.277	-3,30
d) svalut.ni crediti att. circolante	1.764	1.370	-394	-22,34
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	10.676	-2.432	-13.108	-122,78
Oneri diversi di gestione	42.468	58.723	16.255	38,28
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>1.746.752</b>	<b>1.638.245</b>	<b>-108.507</b>	

### Proventi e oneri finanziari

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche e ad altre fattispecie.

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Prestiti obbligazionari</b>	0
<b>Debiti verso banche</b>	9.352
<b>Altri</b>	27
<b>Totale</b>	9.379

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si informa che nell'esercizio non sono stati rilevati elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si informa che nell'esercizio non sono stati rilevati elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

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

### **Dati sull'occupazione**

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2024.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	7
Operai	0
Altri dipendenti	0
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>7</b>

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2024, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	80.569	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. non si segnalano i impegni, delle garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

## Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

## 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:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva straordinaria	36.394
Totale	36.394

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

CANTU',

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

BROGGI MARCO

Il sottoscritto BROGGI MARCO, 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.