

ALLIANCE MEDICAL TECHNOLOGIES SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 30-09-2025

Dati anagrafici	
Sede in	Via Goffredo Mameli 42/A 20851 LISSONE MB
Codice Fiscale	12502181006
Numero Rea	Monza e Brianza MB-1891441
P.I.	12502181006
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	773999 Noleggio e leasing operativo di altre macchine, attrezzature e beni materiali vari n.c.a.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Alliance Medical Italia s.r.l.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Alliance Medical Italia S.r.l.
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	30-09-2025	30-09-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	47.884	31.355
II - Immobilizzazioni materiali	4.936.929	3.071.478
Totale immobilizzazioni (B)	4.984.813	3.102.833
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.195.081	1.353.635
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.517.765	2.863.725
imposte anticipate	239.544	152.754
Totale crediti	4.757.309	3.016.479
IV - Disponibilità liquide	45.028	72.007
Totale attivo circolante (C)	5.997.418	4.442.121
D) Ratei e risconti	236.182	249.918
Totale attivo	11.218.413	7.794.872
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	1.382.341
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve	(1)	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.458.864	1.250.459
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	518.921	208.405
Totale patrimonio netto	3.384.125	2.865.206
B) Fondi per rischi e oneri	1.043.460	823.458
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	396.930	369.327
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.344.973	3.682.381
Totale debiti	6.344.973	3.682.381
E) Ratei e risconti	48.925	54.500
Totale passivo	11.218.413	7.794.872

Conto economico

	30-09-2025	30-09-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.140.272	6.999.190
5) altri ricavi e proventi		
altri	100.866	40.003
Totale altri ricavi e proventi	100.866	40.003
Totale valore della produzione	10.241.138	7.039.193
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.796.077	2.698.101
7) per servizi	2.466.605	1.848.451
8) per godimento di beni di terzi	119.070	115.582
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.268.524	1.224.112
b) oneri sociali	379.787	363.882
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	91.882	85.319
c) trattamento di fine rapporto	91.882	85.319
Totale costi per il personale	1.740.193	1.673.313
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	829.930	589.185
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	23.433	15.410
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	806.497	573.775
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	114.396	3.146
Totale ammortamenti e svalutazioni	944.326	592.331
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(63.195)	(446.674)
12) accantonamenti per rischi	220.657	120.456
14) oneri diversi di gestione	40.878	67.259
Totale costi della produzione	9.264.611	6.668.819
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	976.527	370.374
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	124.735	20.512
altri	293	574
Totale interessi e altri oneri finanziari	125.028	21.086
17-bis) utili e perdite su cambi	0	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(125.028)	(21.085)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	851.499	349.289
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	419.615	189.667
imposte differite e anticipate	(87.037)	(48.783)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	332.578	140.884
21) Utile (perdita) dell'esercizio	518.921	208.405

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2025

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente Bilancio, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 518.921, al netto di ammortamenti e svalutazioni per Euro 944.326 e dopo aver rilevato imposte per Euro 332.578.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2025, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in ossequio alle disposizioni previste dagli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è redatto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza; un dato (od un'informazione) è considerato rilevante quando una sua omissione (od una sua errata indicazione) potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informativa di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, non sussistendo significative incertezze a riguardo.

Pur in presenza di uno scenario macroeconomico caratterizzato dagli scenari economici conseguenti all'attuale assetto geo-politico mondiale, in base alle informazioni a disposizione, si prevede per l'esercizio in corso un risultato in linea rispetto all'esercizio precedente, a meno di eventuali eventi non prevedibili legati ad un prolungamento oltre misura di tali accadimenti.

Con riferimento agli attuali scenari economici conseguenti all'attuale assetto geo-politico mondiale, si sottolinea che la Società si è organizzata per poter proseguire nell'erogazione dei propri servizi, con l'obiettivo di limitarne gli impatti economici che ne potrebbero derivare; a tale riguardo, comunque, si precisa che allo stato attuale non è possibile poter prevedere in maniera accurata eventuali ulteriori effetti nel corso del corrente esercizio derivanti dal perdurare di tali accadimenti e/o da un loro protrarsi oltre le attese.

La struttura del Bilancio 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, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis ed a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è 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 del Codice Civile, per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile, il Bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dal predetto articolo.

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

Non è stato predisposto il Rendiconto finanziario non sussistendone l'obbligo per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Il Bilancio, come la presente Nota integrativa, è redatto in unità di Euro.

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.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile; i principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del Codice Civile dal D.Lgs. 139/2015 che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34/2013/UE.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione; sono indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione degli asset.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	20%
Avviamento	10%

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

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono iscritte a tale minor 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 iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna; tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione (possono essere ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e sino al momento dal quale il bene può essere utilizzato).

I relativi importi sono esposti al netto delle svalutazioni e degli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione degli asset, prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzature industriali e commerciali	12,5%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Automezzi	25%

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

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

Il costo può essere rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Non sono stati imputati oneri finanziari sulle immobilizzazioni materiali.

Per le strumentazioni medicali in noleggio presso ospedali o strutture private, l'ammortamento è commisurato alla durata del rispettivo contratto di servizio, in quanto la loro utilità è correlata al contratto stesso.

Le immobilizzazioni destinate alla vendita sono classificate in apposita voce dell'attivo circolante, laddove risultino rispettate le condizioni previste dall'OIC 16.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, ed il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato; le rimanenze sono iscritte applicando il metodo FIFO (primo entrato - primo uscito). Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla data di chiusura dell'esercizio.

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da apparecchiature elettromedicali e relativi ricambi.

Il valore delle scorte obsolete ed a lenta movimentazione è svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

Crediti

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni comprendono i crediti derivanti dal rapporto per la gestione accentrata della tesoreria in essere con la controllante Alliance Medical Italia S.r.l..

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 in Euro al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

I ratei attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di proventi e di costi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi.

I risconti attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di costi e di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio ma sono di competenza economica di esercizi successivi.

Relativamente ad eventuali ratei e risconti pluriennali, si provvede a verificare il mantenimento dell'originaria iscrizione e, laddove necessario, sono operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza; nella valutazione di tali fondi sono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si procede 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 del Codice Civile e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali; tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

Ricavi

La Società genera ricavi principalmente dalla locazione e/o vendita di apparecchiature elettromedicali e relativi servizi di assistenza tecnica ed applicativa ad ospedali pubblici ed enti sanitari privati.

I ricavi per la vendita delle apparecchiature sono riconosciuti nel momento in cui il bene è venduto e consegnato al cliente; i ricavi per la locazione delle apparecchiature sono rilevati *pro-rata temporis* lungo la durata del contratto, così come i ricavi da servizi di manutenzione.

I proventi di natura finanziaria sono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Costi

In generale, i costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza economica.

I costi per acquisto di materiali sono riconosciuti nel momento in cui vi è il passaggio di proprietà del bene oggetto di acquisto mentre i costi per servizi vengono riconosciuti nel momento in cui il servizio è reso, o per i servizi continuativi nella modalità *pro-rata temporis*.

Gli oneri di natura finanziaria sono 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" ed il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economiche e momento di rilevanza fiscale delle medesime, si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore nel momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza

dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate. L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Le imposte anticipate e differite sono calcolate considerando l'IRES al 24,0% (così come previsto dall'art. 1, comma 61, della Legge 208 del 28 dicembre 2015 - Legge di Stabilità 2016) e l'IRAP al 3,9% (che recepisce le modifiche introdotte dall'art. 1, comma 20, della Legge 190 del 23 dicembre 2014).

Uso di stime

La redazione del Bilancio richiede, da parte della Direzione, l'effettuazione di stime ed assunzioni che hanno effetti sui valori delle attività e delle passività e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali alla data di riferimento; le stime e le assunzioni utilizzate sono basate sull'esperienza e su altri fattori ritenuti rilevanti. I risultati che si consuntiveranno in futuro potrebbero pertanto differire da tali stime.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione ad esse apportate sono riflessi a Conto Economico nel momento in cui avviene la revisione della stima.

Le voci del Bilancio interessate da talune assunzioni di incertezza sono la determinazione del fondo svalutazione crediti, del fondo per rischi ed oneri e del fondo obsolescenza di magazzino.

Con riferimento alla stima del fondo per rischi ed oneri e del fondo svalutazione crediti, il Bilancio riflette la stima delle passività sulla base delle migliori conoscenze dello stato di solvibilità delle controparti e dell'andamento dei contenziosi, in ciò utilizzando anche le informazioni nel caso fornite dai consulenti legali e fiscali che assistono la Società e tenendo conto dei contatti esistenti con le controparti.

La stima dei rischi è soggetta all'alea d'incertezza propria di qualsiasi stima di un evento futuro e di esito di un procedimento contenzioso e non si può escludere che in esercizi futuri possano rilevarsi oneri, ad oggi non stimabili, per un peggioramento dello stato dei contenziosi e del livello di solvibilità delle controparti, anche in considerazione del generale deterioramento della solvibilità dei mercati a seguito del quadro geo-politico mondiale in essere e dei relativi impatti sull'operatività dei clienti e sulla loro capacità di generazione di cassa.

Con riferimento al fondo svalutazione magazzino, lo stesso è basato su stime ed assunzioni effettuate da parte della Direzione con riferimento ai trend di vendita e di smaltimento delle giacenze, per cui una variazione in negativo potrebbe manifestare fenomeni di obsolescenza determinando la necessità di svalutazioni aggiuntive rispetto a quelle attualmente riflesse nel Bilancio con riferimento al valore del magazzino.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	51.262	7.306	173.732	182.166	414.466
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.282	1.826	173.732	173.271	383.111
Valore di bilancio	16.980	5.480	-	8.895	31.355
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	36.822	-	-	3.140	39.962
Ammortamento dell'esercizio	18.071	2.436	-	2.926	23.433
Totale variazioni	18.751	(2.436)	-	214	16.529
Valore di fine esercizio					
Costo	88.084	7.306	173.732	185.306	454.428
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	52.353	4.262	173.732	176.197	406.544
Valore di bilancio	35.731	3.044	-	9.109	47.884

Immobilizzazioni materiali

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	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	9.020.694	68.410	941.118	-	10.030.222
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.188.855	64.497	705.392	-	6.958.744
Valore di bilancio	2.831.839	3.913	235.726	-	3.071.478
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	2.601.915	1.700	45.691	22.642	2.671.948
Ammortamento dell'esercizio	718.865	1.622	86.010	-	806.497

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	1.883.050	78	(40.319)	22.642	1.865.451
Valore di fine esercizio					
Costo	11.583.459	70.110	939.009	22.642	12.615.220
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.868.570	66.119	743.602	-	7.678.291
Valore di bilancio	4.714.889	3.991	195.407	22.642	4.936.929

Gli incrementi relativi alla voce "Impianti e macchinario" nel corso dell'esercizio 2025 si riferiscono principalmente all'acquisto di apparecchiature medicali destinate alla locazione a terzi.

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
Prodotti finiti e merci	1.353.635	(158.554)	1.195.081
Totale rimanenze	1.353.635	(158.554)	1.195.081

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da apparecchiature elettromedicali e relativi ricambi; la variazione della voce rispetto all'esercizio precedente è riconducibile all'andamento dell'attività operativa.

Al 30/09/2025 le rimanenze sono iscritte al netto di un fondo obsolescenza pari ad Euro 112.164.

F.do obsolescenza 30.09.2024	Incremento FY 2025	Utilizzo FY 2025	F.do obsolescenza 30.09.2025
115.148	30.267	(33.251)	112.164

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono evidenziate 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.135.395	1.098.278	3.233.673	3.233.673
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	152	(152)	-	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	351.472	-	351.472	351.472
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	301.660	517.452	819.112	819.112
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	152.754	86.790	239.544	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	75.046	38.462	113.508	113.508
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.016.479	1.740.830	4.757.309	4.517.765

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ad eccezione di un importo di Euro 9.488 relativo a crediti commerciali verso soggetti terzi extra-UE, i crediti dell'attivo circolante sono tutti relativi a soggetti debitori nazionali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti v/clienti	2.200.165	3.322.065	1.121.900
Fatture da emettere	247.562	338.336	90.774
Fondo svalutazione crediti	-312.332	-426.728	-114.396
Totale crediti verso clienti	2.135.395	3.233.673	1.098.278

Si precisa che la maggior parte dei crediti verso clienti riguarda ASL e strutture sanitarie private.

Nell'esercizio il fondo svalutazione crediti si è incrementato di Euro 114.396 per accantonamenti di periodo.

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Acconti IRES/IRPEF	7.649		7.649
Acconti IRAP	2.055	-2.055	
Crediti IVA	272.907	521.533	794.440
Altri crediti tributari	19.048	-2.025	17.023
Totali	301.660	517.452	819.112

Disponibilità liquide

Il saldo, come sotto dettagliato, rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla data di 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	71.435	(31.708)	39.727
Denaro e altri valori in cassa	572	4.729	5.301
Totale disponibilità liquide	72.007	(26.979)	45.028

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	249.918	(13.736)	236.182
Totale ratei e risconti attivi	249.918	(13.736)	236.182

La voce include principalmente corrispettivi per manutenzioni ed assicurazioni pagati in anticipo.

Non sussistono, al 30/09/2025, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

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 data di chiusura dell'esercizio ammonta ad Euro 3.384.125 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	-	-		1.382.341
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	-	2		(1)
Totale altre riserve	1	-	2		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	1.250.459	208.405	-		1.458.864
Utile (perdita) dell'esercizio	208.405	(208.405)	-	518.921	518.921
Totale patrimonio netto	2.865.206	-	2	518.921	3.384.125

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	Quota disponibile
Capitale	20.000			-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	C	A,B,C	1.382.341
Riserva legale	4.000	C	B	-
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)			-
Totale altre riserve	(1)			-
Utili portati a nuovo	1.458.864	U	A,B,C	1.458.864
Totale	2.865.204			2.841.205
Residua quota distribuibile				2.841.205

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

Al 30/09/2025 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	191.827	691	630.940	823.458
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	24.611	-	313.657	338.268
Utilizzo nell'esercizio	-	247	73.186	73.433
Altre variazioni	-	-	(44.833)	(44.833)
Totale variazioni	24.611	(247)	195.638	220.002
Valore di fine esercizio	216.438	444	826.578	1.043.460

La voce "Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili" è relativa a stanziamenti a titolo di indennità suppletiva di clientela.

La voce "Altri fondi" si riferisce a passività probabili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 30/09/2025 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti; per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare, il TFR viene versato direttamente al fondo pensione.

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	369.327
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	91.882
Utilizzo nell'esercizio	64.279
Totale variazioni	27.603
Valore di fine esercizio	396.930

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
Debiti verso fornitori	2.090.652	115.424	2.206.076	2.206.076

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso controllanti	1.053.422	2.365.006	3.418.428	3.418.428
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	118.450	43.274	161.724	161.724
Debiti tributari	20.765	33.044	53.809	53.809
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	68.471	9.570	78.041	78.041
Altri debiti	330.621	96.274	426.895	426.895
Totale debiti	3.682.381	2.662.592	6.344.973	6.344.973

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fornitori entro esercizio:	1.838.382	1.819.167	-19.215
Fatture da ricevere entro esercizio:	252.270	386.909	134.639
Totale debiti verso fornitori	2.090.652	2.206.076	115.424

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRAP		33.004	33.004
Erario c.to ritenute dipendenti	19.720	-202	19.518
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori		6	6
Imposte sostitutive	1.045	236	1.281
Totale debiti tributari	20.765	33.044	53.809

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	29.782	33.189	3.407
Debiti verso Inail	6.480	4.840	-1.640
Debiti verso Enasarco	17.919	21.945	4.026
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.290	18.067	3.777
Totale debiti previd. e assicurativi	68.471	78.041	9.570

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	330.621	426.895	96.274
Debiti verso dipendenti/assimilati	309.551	325.638	16.087
Altri debiti:			
- altri	21.070	101.257	80.187
Totale Altri debiti	330.621	426.895	96.274

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Europa	Totale
Debiti verso fornitori	1.936.013	270.063	2.206.076
Debiti verso imprese controllanti	3.397.392	21.036	3.418.428
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	141.519	20.205	161.724
Debiti tributari	53.809	-	53.809
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	78.041	-	78.041
Altri debiti	426.895	-	426.895
Debiti	6.033.669	311.304	6.344.973

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

Si segnala che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e/o di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

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
Ratei passivi	-	1.837	1.837
Risconti passivi	54.500	(7.412)	47.088
Totale ratei e risconti passivi	54.500	(5.575)	48.925

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	6.999.190	10.140.272	3.141.082	44,88
Altri ricavi e proventi	40.003	100.866	60.863	152,15
Totali	7.039.193	10.241.138	3.201.945	

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono principalmente composti da ricavi per vendita e noleggio di strumenti medicali.

Al 30/09/2025 gli altri ricavi e proventi sono relativi a sopravvenienze attive per Euro 99.364 (Euro 40.000 nel precedente esercizio) derivanti per Euro 44.833 da rilasci di fondi per rischi ed oneri accantonati in esercizi precedenti.

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita prodotti	5.778.163
Prestazioni di servizi	3.087.849
Altri	1.274.260
Totale	10.140.272

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono interamente realizzati sul mercato nazionale.

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	2.698.101	3.796.077	1.097.976	40,69
Per servizi	1.848.451	2.466.605	618.154	33,44
Per godimento di beni di terzi	115.582	119.070	3.488	3,02
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.224.112	1.268.524	44.412	3,63

b) oneri sociali	363.882	379.787	15.905	4,37
c) trattamento di fine rapporto	85.319	91.882	6.563	7,69
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	15.410	23.433	8.023	52,06
b) immobilizzazioni materiali	573.775	806.497	232.722	40,56
d) svalut.ni crediti att. circolante	3.146	114.396	111.250	3.536,24
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-446.674	-63.195	383.479	
Accantonamento per rischi	120.456	220.657	100.201	83,18
Oneri diversi di gestione	67.259	40.878	-26.381	-39,22
Totali	6.668.819	9.264.611	2.595.792	

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono principalmente acquisti di ricambi ed apparecchiature elettromedicali da vendere o concedere in locazione.

Al 30/09/2025 i costi per servizi includono principalmente provvigioni agenti per Euro 738.074 (Euro 442.724 nell'esercizio precedente) e costi per manutenzioni per Euro 212.775 (Euro 204.208 nell'esercizio precedente).

I costi per godimento di beni di terzi sono principalmente riferiti ad affitti, noleggio apparecchiature e noleggio veicoli.

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 relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	289
Altri	124.739
Totale	125.028

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	189.667	229.948	121,24	419.615
Imposte differite	-48.783	-38.254	78,42	-87.037
Totali	140.884	191.694		332.578

La Società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato Fiscale Nazionale attraverso il quale è possibile determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti congiuntamente alla società consolidante Alliance Medical Italia S.r.l.; i rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel contratto di consolidamento.

Il debito per imposte è rilevato alla voce "Debiti verso controllanti", al netto degli acconti versati, delle ritenute subite ed, in genere, dei crediti di imposta.

L'IRAP è determinata esclusivamente con riferimento alla Società.

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 30/09/2025.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	4
Impiegati	19
Totale Dipendenti	24

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

Come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che non sono previsti compensi per i componenti del Consiglio di Amministrazione.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, punto 16-bis, del Codice Civile, si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti alla società di revisione per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	24.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	24.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, numero 9, del Codice Civile, si segnalano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Nel corso dell'esercizio 2024, nell'ambito di una più complessiva operazione di rifinanziamento (il "**Finanziamento**") del Gruppo Alliance Medical in Italia a cui la Società appartiene, la Società ha sottoscritto, in qualità di garante, un contratto di finanziamento (il "**Contratto**") tra, inter alia, la capogruppo italiana Alliance Medical Italia S.r.l. ("**AMI**"), la collegata Alliance Medical S.r.l. ("**AM**") e la controllante Alliance Medical Group Ltd ("**AMG**"), da un lato, e gli istituti finanziatori, dall'altro.

Il Finanziamento ha visto la sottoscrizione del Contratto, retto dalla legge inglese, da e tra, inter alia, AMG in qualità di "parent", AMI e AM in qualità di prenditori originari e garanti, e la Società in qualità di garante.

In linea con operazioni analoghe, il Contratto prevede, inter alia, la partecipazione della Società, nonché di AMI, AM e di talune altre società del Gruppo, al Finanziamento in qualità di "guarantor", ciascuna concedendo una garanzia personale autonoma a prima richiesta in favore dei soggetti finanziatori, a garanzia

delle obbligazioni di rimborso derivanti dal Contratto e dalla relativa documentazione finanziaria, ferme le limitazioni ed eccezioni previste dalla documentazione stessa.

Il Consiglio di Amministrazione della Società, nell'approvare l'assunzione delle obbligazioni sopra descritte ai sensi del Contratto, ha esaminato e validato le ragioni di interesse e convenienza per la Società al riguardo, convenendo che tale assunzione risulta adeguatamente controbilanciata da benefici effettivi che possono derivarne per la Società, oltre ad essere finanziariamente sostenibile per la Società stessa.

In particolare, anche per gli effetti di cui agli artt. 2497 e 2497-ter del Codice Civile, gli Amministratori hanno rilevato che:

- la Società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di AMI e che la richiesta alla Società di sottoscrivere il Contratto rientra nell'esercizio di detta attività (a sua volta subordinata all'attività di direzione e coordinamento esercitata da AMG su AMI);
- la sottoscrizione del Contratto da parte della Società è necessaria per consentire a, tra gli altri, AMI di adempiere agli obblighi di cui al Contratto stesso, che rappresenta un'importante risorsa finanziaria per l'intero Gruppo nel suo complesso, e quindi anche per la Società, dal momento che anche le controllate di AMI (dirette ed indirette), compresa la Società, potranno beneficiare: i) di supporto finanziario indiretto a condizioni vantaggiose, mediante finanziamenti infragruppo; nonché, ii) dei maggiori flussi di cassa di AMI e AM derivanti dal Finanziamento grazie al rapporto di tesoreria accentrata attualmente in essere, tra, tra gli altri, i prenditori e la Società, e che permetterà di massimizzare l'utilizzo delle ulteriori risorse finanziarie derivanti dal Finanziamento per mezzo della gestione centralizzata dei flussi di cassa;
- le obbligazioni garantite dalla Società ai sensi del Contratto e della restante documentazione finanziaria non comprendono obbligazioni che, se garantite, potrebbero determinare una violazione alle disposizioni di diritto italiano in materia di assistenza finanziaria;
- ai sensi del Contratto, altre società del Gruppo hanno concesso garanzia personale e/o garanzie reali in relazione al Contratto stesso.

L'interesse della Società all'assunzione delle predette garanzie, pertanto, risiede nel complessivo contesto in cui tale Finanziamento è stato assunto, volto, inter alia, alla razionalizzazione dell'assetto finanziario del Gruppo cui la Società appartiene e/o al sostegno delle esigenze di capitale circolante, di investimento, di ristrutturazione aziendale e/o di sviluppo del business di AMI, AM e delle società dalle medesime controllate (anche indirettamente), compresa la Società.

A garanzia del corretto e puntuale adempimento delle obbligazioni derivanti dal Contratto e dagli altri documenti finanziari, pertanto, la Società e, tra le altre, AMI, AM e AMG sono state chiamate a costituire alcune garanzie reali, a garanzia di tutti gli obblighi dei prenditori per gli importi previsti nelle garanzie stesse, tra cui, per quanto interessa la Società:

- pegno sulle quote della Società rappresentative dell'intero capitale sociale della stessa, rilasciato da parte del socio unico AMI;
- pegno sui conti correnti bancari della Società;
- cessione in garanzia di crediti di titolarità della Società rivenienti da debiti infragruppo di volta in volta esistenti.

La ripartizione dei proventi in caso di escussione delle garanzie è regolata da specifico accordo tra i editori.

Si precisa che, ad oggi, non si evidenziano rischi potenziali di escussione delle garanzie rilasciate dalla Società.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis, del Codice Civile, Vi segnaliamo che nel corso dell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, così come definite dall'art. 2435-bis, comma 6, del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Per informazioni in merito ad impegni e garanzie rilasciate in favore di società del Gruppo, si rimanda a quanto riportato al precedente paragrafo "Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale".

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ad eccezione di quanto riportato al precedente paragrafo "Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale", ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter, del Codice Civile, Vi segnaliamo che non si evidenziano ulteriori accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che possano comportare 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), del Codice Civile, si evidenzia che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-sexies, del Codice Civile, si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il bilancio consolidato del Gruppo che include la Vostra Società.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Alliance Medical Italia S.r.l.
Città (se in Italia) o stato estero	Lissone
Codice fiscale (per imprese italiane)	12817841005
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Registro Imprese Milano-Monza-Brianza-Lodi

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.

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

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla società controllante Alliance Medical Italia S.r.l. che esercita attività di direzione e coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2024	30/09/2023
B) Immobilizzazioni	124.662.076	124.598.979
C) Attivo circolante	42.499.244	36.729.038
D) Ratei e risconti attivi	37.525	5.956
Totale attivo	167.198.845	161.333.973
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	69.832.102	68.474.511
Utile (perdita) dell'esercizio	3.689.403	1.357.591
Totale patrimonio netto	74.521.505	70.832.102
B) Fondi per rischi e oneri	706.527	1.566.864
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.840	8.963
D) Debiti	91.915.563	88.926.044
E) Ratei e risconti passivi	39.410	-
Totale passivo	167.198.845	161.333.973

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2024	30/09/2023
A) Valore della produzione	4.002.538	4.422.303
B) Costi della produzione	7.464.194	7.265.097
C) Proventi e oneri finanziari	6.291.155	3.359.693
Imposte sul reddito dell'esercizio	(859.904)	(840.692)
Utile (perdita) dell'esercizio	3.689.403	1.357.591

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), del comma 3, dell'art. 2428 del Codice Civile, si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote della società controllante.

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

Ai sensi della Legge n. 124/2017, comma 125-129, dell'art. 1, cosiddetta "Legge annuale per il mercato e la concorrenza", come modificata dal Decreto Legge del 30/04/2019 n. 34, articolo 35, si rileva che la Società non ha incassato nel corso dell'esercizio chiuso al 30/09/2025 sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi od aiuti, in denaro od in natura, da pubbliche amministrazioni e/o da altri soggetti equiparati.

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 nuovo	518.921
Totale	518.921

Dichiarazione di conformità del bilancio

LISSONE, 19 dicembre 2025

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Nicholas James Burley



Il sottoscritto Nicholas James Burley, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, 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.