
GRUPPO GHERON SRL

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2022

GRUPPO GHERON SRL

VIA ARCHIMEDE 57 - 20129 - MILANO - MI

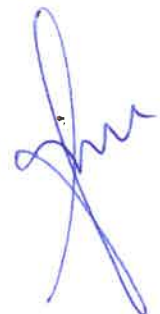
gruppogheron@legalmail.it

Capitale Sociale interamente versato Euro 150.000,00

Codice fiscale 01574550339 Partita IVA 01574550339

Iscritta al numero 01574550339 del Reg. delle Imprese - Ufficio di MILANO

Iscritta al numero 1932703 del R.E.A.



GRUPPO GHERON SRL**VIA ARCHIMEDE 57 - 20129 - MILANO - MI**

Codice fiscale 01574550339

Capitale Sociale interamente versato Euro 150.000,00

Iscritta al numero 01574550339 del Reg. delle Imprese - Ufficio di MILANO

Iscritta al numero 1932703 del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2022

	31/12/2022	31/12/2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) costi di impianto e di ampliamento	2.126.078	1.823.354
2) costi di sviluppo	1.818.998	1.818.998
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	62.353	15.200
5) avviamento	1.292.576	1.292.576
7) altre	1.200.033	956.276
Totale immobilizzazioni immateriali	6.500.038	5.906.404
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	3.790.009	3.790.009
2) impianti e macchinario	53.545	53.545
3) attrezzature industriali e commerciali	3.102.353	1.600.689
4) altri beni	9.219.456	5.023.496
Totale immobilizzazioni materiali	16.165.363	10.467.739
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		

a) imprese controllate	1.885.250	1.868.250
Totale partecipazioni	1.885.250	1.868.250
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.811.000	1.647.000
Totale crediti verso imprese controllate	1.811.000	1.647.000
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	225.000	0
Totale crediti verso altri	225.000	0
Totale crediti	2.036.000	1.647.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.921.250	3.515.250
Totale immobilizzazioni (B)	26.586.651	19.889.393
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	46.614	36.289
Totale rimanenze	46.614	36.289
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.527.581	14.824.915
Totale crediti verso clienti	20.527.581	14.824.915
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	997.601	1.087.594
Totale crediti tributari	997.601	1.087.594
5-ter) imposte anticipate	395.212	0
5- quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	575.831	383.946
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.556	4.566
Totale crediti verso altri	590.387	388.512
Totale crediti	22.510.781	16.301.021
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	3.625	3.625

	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.625	3.625
IV -	Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	1.101.327	1.431.419
3)	danaro e valori in cassa	102.707	38.808
	Totale disponibilità liquide	1.204.034	1.470.227
	Totale attivo circolante (C)	23.765.054	17.811.162
D)	Ratei e risconti	225.209	215.135
	Totale attivo	50.576.914	37.915.690

Passivo			
A)	Patrimonio netto		
<i>I -</i>	<i>Capitale</i>	150.000	150.000
<i>IV -</i>	<i>Riserva legale</i>	79.879	79.879
<i>VI -</i>	<i>Altre riserve, distintamente indicate</i>		
	Riserva straordinaria	1.322.638	2.949.414
	Versamenti in conto capitale	900.000	0
	Varie altre riserve	3.118.526	1.410.194
	Totale altre riserve	5.341.164	4.359.608
<i>IX -</i>	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	-774.511	81.554
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	4.796.532	4.671.041
B)	Fondi per rischi e oneri		
4)	altri	254.538	97.000
	Totale fondi per rischi ed oneri	254.538	97.000
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.491.656	1.551.979
D)	Debiti		
4)	debiti verso banche		
	esigibili entro l'esercizio successivo	6.085.766	3.976.824
	esigibili oltre l'esercizio successivo	7.461.800	7.688.000
	Totale debiti verso banche	13.547.566	11.664.824
6)	acconti		

	esigibili entro l'esercizio successivo	160.294	123.070
	esigibili oltre l'esercizio successivo	2.050.769	1.581.471
	Totale acconti	2.211.063	1.704.541
7)	debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	17.695.825	11.841.937
	Totale debiti verso fornitori	17.695.825	11.841.937
12)	debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.776.995	745.058
	Totale debiti tributari	2.776.995	745.058
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.698.817	1.319.384
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.698.817	1.319.384
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.663.482	2.398.879
	esigibili oltre l'esercizio successivo	731.740	1.631.740
	Totale altri debiti	4.395.222	4.030.619
	Totale debiti	42.325.488	31.306.363
E)	Ratei e risconti	708.700	289.307
	Totale passivo	50.576.914	37.915.690
		31/12/2022	31/12/2021

Conto economico

A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	99.826.099	75.794.740
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	302.724	356.405
5)	altri ricavi e proventi		
	contributi in conto esercizio	733.902	0
	altri	7.026.596	4.775.698
	Totale altri ricavi e proventi	7.760.498	4.775.698
	Totale valore della produzione	107.889.321	80.926.843
B)	Costi della produzione		

6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.239.471	1.134.014
7)	per servizi	50.364.185	40.349.156
8)	per godimento di beni di terzi	20.098.234	14.493.301
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	25.317.605	16.993.779
	b) oneri sociali	7.420.343	4.882.318
	c) trattamento di fine rapporto	1.776.145	1.109.657
	e) altri costi	175.456	54.320
	Totale costi per il personale	34.689.549	23.040.074
10)	ammortamenti e svalutazioni		
	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	244.031	120.000
	Totale ammortamenti e svalutazioni	244.031	120.000
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-10.325	34.677
12)	accantonamenti per rischi	187.538	72.000
14)	oneri diversi di gestione	1.834.730	1.135.457
	Totale costi della produzione	108.647.413	80.378.679
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-758.092	548.164
C)	Proventi e oneri finanziari		
16)	altri proventi finanziari		
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	42.512	14
	Totale proventi diversi dai precedenti	42.512	14
	Totale altri proventi finanziari	42.512	14
17)	interessi e altri oneri finanziari		
	altri	394.324	309.006
	Totale interessi e altri oneri finanziari	394.324	309.006
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-351.812	-308.992
D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-1.109.904	239.172
-20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	59.819	154.570
imposte differite e anticipate	-395.212	3.048
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-335.393	157.618
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-774.511	81.554

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro



Rendiconto Finanziario Indiretto

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)	Esercizio 2022	Esercizio 2021
Utile (perdita) dell'esercizio	(774.511)	81.554
Imposte sul reddito	(335.393)	157.618
Interessi passivi/(interessi attivi)	351.812	308.992
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.684	0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(756.408)	548.164
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.207.223	1.301.657
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Altre rettifiche in aumento/(Diminuzione) per elementi non monetari	(5.618.320)	(4.645.776)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	(4.167.505)	(2.795.955)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(10.325)	34.677
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(5.946.697)	8.235.095
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	5.853.888	(8.647.050)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(10.074)	31.045
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	419.393	208.468
Altri decrementi / (altri incrementi) del capitale circolante netto	3.779.945	2.238.134
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(81.376)	(695.586)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(351.812)	(308.992)
(Imposte sul reddito pagate)	(24.149)	(231.376)
Cessione partecipazione		
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(835.977)	(642.697)
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(1.293.313)	(1.878.651)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.293.313)	(1.878.651)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	(383.712)	(17.751)
(Investimenti)	(383.712)	(17.751)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali	(290.911)	(452.099)
(Investimenti)	(290.911)	(452.099)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	(181.000)	950.000
(Investimenti)	(181.000)	950.000

Disinvestimenti		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(855.623)	480.150
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	1.882.743	2.588.870
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	3.800.000	3.600.000
(Rimborso finanziamenti)	(1.917.257)	(1.011.130)
Mezzi propri	0	0
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.882.743	2.588.870
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	(266.194)	1.190.369
Disponibilità liquide al 1 gennaio	1.470.227	279.858
Disponibilità liquide al 31 dicembre	1.204.034	1.470.227

S. Geronzi