
GRUPPO GHERON SRL

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2024

Redatto in forma estesa

GRUPPO GHERON SRL

VIA ARCHIMEDE 57 - 20129 - MILANO - MI

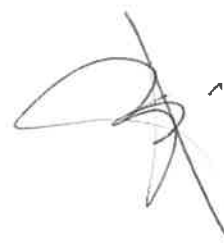
gruppogheron@legalmail.it

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 DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024

Redatto in forma estesa

	31/12/2024	31/12/2023
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 - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.511.194	1.967.450
2) costi di sviluppo	735.335	1.277.167
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	42.981	53.403
5) avviamento	1.043.488	1.168.032
7) altre	2.603.560	1.686.861
Totale immobilizzazioni immateriali	5.936.558	6.152.913
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.588.511	3.689.979
2) impianti e macchinario	99.909	45.682
3) attrezzature industriali e commerciali	3.085.312	3.213.671
4) altri beni	9.492.134	9.634.950
Totale immobilizzazioni materiali	16.265.866	16.584.282
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		

a) imprese controllate	341.214	341.214
Totale partecipazioni	341.214	341.214
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.327.349	2.194.500
Totale crediti verso imprese controllate	3.327.349	2.194.500
Totale crediti	3.327.349	2.194.500
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.668.563	2.535.714
Totale immobilizzazioni (B)	25.870.987	25.272.909
C) Attivo circolante		
<i>I - Rimanenze</i>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	57.231	57.110
Totale rimanenze	57.231	57.110
<i>II - Crediti</i>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.934.633	18.154.335
Totale crediti verso clienti	17.934.633	18.154.335
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	445.323	471.263
esigibili oltre l'esercizio successivo	104.740	257.962
Totale crediti tributari	550.063	729.225
5-ter) imposte anticipate	465.905	588.630
5- quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	765.811	536.030
esigibili oltre l'esercizio successivo	111.734	240.018
Totale crediti verso altri	877.545	776.048
Totale crediti	19.828.146	20.248.238
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
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	3.286.912	5.990.866
3) danaro e valori in cassa	106.429	73.506
Totale disponibilità liquide	3.393.341	6.064.372
Totale attivo circolante (C)	23.282.343	26.373.345
D) Ratei e risconti	513.131	323.779
Totale attivo	49.666.461	51.970.033

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	150.000	150.000
IV - Riserva legale	79.879	79.879
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.701.786	0
Versamenti in conto capitale	164.530	164.530
Varie altre riserve	5.176.634	5.176.633
Totale altre riserve	8.042.950	5.341.163
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-774.511
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.076.382	2.756.297
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
Totale patrimonio netto	10.349.211	7.552.828
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	819.066	492.000
Totale fondi per rischi ed oneri	819.066	492.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.874.386	3.725.002
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.489.614	4.389.792
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.376.690	5.867.620
Totale debiti verso banche	7.866.304	10.257.412
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	278.949	338.037

	esigibili oltre l'esercizio successivo	2.739.944	2.502.976
	Totale acconti	3.018.893	2.841.013
7)	debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	14.008.681	19.134.437
	Totale debiti verso fornitori	14.008.681	19.134.437
12)	debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.262.873	863.167
	Totale debiti tributari	1.262.873	863.167
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.040.079	1.703.942
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.040.079	1.703.942
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	5.013.436	4.363.041
	esigibili oltre l'esercizio successivo	11.688	731.688
	Totale altri debiti	5.025.124	5.094.729
	Totale debiti	33.221.954	39.894.700
E)	Ratei e risconti	401.844	305.503
	Totale passivo	49.666.461	51.970.033
		31/12/2024	31/12/2023

Conto economico

A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	151.816.942	129.689.395
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	39.321	261.385
5)	altri ricavi e proventi		
	contributi in conto esercizio	386.367	1.448.004
	altri	2.099.686	925.925
	Totale altri ricavi e proventi	2.486.053	2.373.929
	Totale valore della produzione	154.342.316	132.324.709
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.340.909	1.229.263

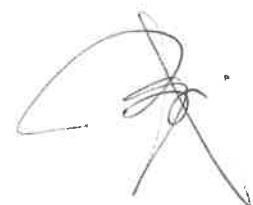


7)	per servizi	65.659.904	56.540.926
8)	per godimento di beni di terzi	27.712.668	24.431.117
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	37.271.479	32.446.500
	b) oneri sociali	10.724.490	9.261.265
	c) trattamento di fine rapporto	2.589.227	2.195.043
	e) altri costi	535.551	168.348
	Totale costi per il personale	51.120.747	44.071.156
10)	ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.316.296	1.207.241
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.743.863	1.041.467
	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	129.628	944.513
	Totale ammortamenti e svalutazioni	3.189.787	3.193.221
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-121	-10.496
12)	accantonamenti per rischi	350.539	400.000
14)	oneri diversi di gestione	1.613.180	2.746.964
	Totale costi della produzione	150.987.613	132.602.151
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.354.793	-277.442
C)	Proventi e oneri finanziari		
15)	proventi da partecipazioni		
	da imprese controllate	382.669	3.714.427
	Totale proventi da partecipazioni	382.669	3.714.427
16)	altri proventi finanziari		
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	142.203	164.733
	Totale proventi diversi dai precedenti	142.203	164.733
	Totale altri proventi finanziari	142.203	164.733
17)	interessi e altri oneri finanziari		
	altri	739.310	930.977
	Totale interessi e altri oneri finanziari	739.310	930.977
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-214.438	2.948.183



D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19)	svalutazioni	467.151	0
	a) di partecipazioni	467.151	0
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.673.114	2.670.741
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	imposte correnti	474.007	107.862
	imposte differite e anticipate	122.725	-193.418
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	596.732	-85.556
21)	Utile (perdita) dell'esercizio	2.076.382	2.756.297

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro



Rendiconto Finanziario Indiretto

	2024	2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.076.382	2.756.297
Imposte sul reddito	596.732	-85.556
Interessi passivi/(attivi)	597.107	766.244
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-382.669	-3.714.427
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.887.552	-277.442
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.939.766	3.538.789
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.060.159	2.248.708
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	467.151	130.522
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(In diminuzione) per elementi non monetari	785.533	-261.385
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	7.252.609	5.656.634
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	10.140.161	5.379.192
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-121	-10.496
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	219.702	1.504.499
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-5.125.756	1.438.612
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-189.352	-98.569
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	96.341	-403.197
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.926.941	-569.798
Totale variazioni del capitale circolante netto	-2.072.245	1.861.051
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	8.067.916	7.240.243
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-597.107	-766.244
(Imposte sul reddito pagate)	-108.661	-34.596
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-1.462.718	-1.199.234
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-2.168.486	-2.000.074

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.899.430	5.240.169
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-639.913	-1.460.386
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-1.099.942	-729.254
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-1.600.000	-383.500
Disinvestimenti	382.669	5.483.463
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-2.957.186	2.910.323
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	2.000.000	2.500.000
(Rimborso finanziamenti)	-7.613.275	-5.790.154
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-5.613.275	-3.290.154
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-2.671.031	4.860.338
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	5.990.886	1.101.327
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	73.506	102.707
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.064.372	1.204.034
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.286.912	5.990.866

Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	106.429	73.506
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.393.341	6.064.372
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

