

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2024	31-12-2023
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni Immateriali			
100510 001 - Immobilizzazioni immateriali varie		7.711	7.711
100535 002 - Sito Internet		1.300	1.300
200555 002 - F.do amm.to immob. immat. varie		(7.711)	(6.429)
200555 003 - F.do amm. Sito Internet		(980)	(460)
200620 000 - f.do amm. oneri pluriennali		0	0
Totale immobilizzazioni immateriali		320	2.122
II-Immobilizzazioni Materiali			
100655 000 - terreni a utiliz. edificatoria		3.500	3.500
101080 000 - attrezzatura varia e minuta		1.270	3.115
101220 000 - mobili e arredi		7.183	24.891
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers		889	0
101280 003 - Hardware IT		0	2.844
101285 004 - Cellulari		0	2.316
101365 001 - Imbarcazioni		139.238	336.877
101445 004 - Infrastrutture fluviali		165.600	221.835
101495 000 - anticipi e acconti su acquisto immobilizzazioni materiali		1.000	0
200775 000 - f.do amm. costruzioni leggere		0	(3.751)
200960 000 - f.do amm. macchinari generici		0	(467)
201130 000 - f.do amm. attrezzatura varia e minuta		(381)	(787)
201240 000 - f.do amm. mobili e arredi		(4.902)	(21.640)
201245 002 - F.do amm.to macchine ufficio elettriche		0	(428)
201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers		0	(2.756)
201305 000 - f.do amm. sistemi e apparecchi telefonici		(421)	(535)
201390 000 - f.do amm. mezzi di trasporto interno e sollevamento		0	0
201400 001 - F.do amm.to imbarcazioni		(94.573)	(165.832)
201460 000 - f.do amm. altri beni materiali		0	(398)
201460 004 - F.do amm. infrastrutture fluviali		(79.478)	(87.299)
Totale immobilizzazioni materiali		138.925	311.485
III - Immobilizzazioni Finanziarie			
101560 000 - partecipazioni in imprese collegate		0	123.000
101560 001 - Partecipazioni in imprese collegate - quote Artigianfidi		1.680	1.680
101620 000 - partecipazioni in altre imprese		600	600
101620 003 - Partecip. in altre imprese - Artigianfidi Lomb.		516	516
101830 000 - depositi cauzionali vari (EE)		(80)	0
101895 000 - depositi cauzionali vari (OE)		6.262	6.562
101900 000 - depositi cauzionali energia elettrica (OE)		21	21
101910 000 - depositi cauzionali locazioni (OE)		10.000	10.000
Totale immobilizzazioni finanziarie		18.998	142.378
Totale immobilizzazioni (B)		158.243	455.985
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
102265 001 - fornitori c/anticipi		3.210	1.650
Totale rimanenze		3.210	1.650
II - Crediti			
Esigibili entro l'esercizio successivo			

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2024	31-12-2023
102280 000 - clienti ordinari (EE)		62.422	63.492
102345 000 - clienti - fatture da emettere (EE)		81.120	83.078
102675 000 - erario - crediti per altre imposte a rimborso (EE)		6.093	6.093
102770 000 - IVA acquisti (EE)		0	0
102832 000 - altre ritenute subite		2.200	2.200
103000 000 - crediti v/fornitori per note di accredito da ricevere (EE)		4.391	3.386
103060 001 - Banca c/interessi attivi da liquidare		706	706
103070 000 - altri crediti (EE)		187.747	191.247
103080 000 - INPS - credito (EE)		480	480
202370 000 - f.do sval. crediti (EE)		(30)	(30)
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		345.129	350.652
Imposte anticipate			
102935 000 - attività per IRES anticipata entro 12m (EE)		9.620	9.620
Totale imposte anticipate		9.620	9.620
Totale crediti		354.749	360.272
IV - Disponibilità liquide			
103435 000 - banche c/c		0	0
103435 008 - banche c/c - Banca Popolare di Sondrio		0	79
103435 010 - banche c/c - BANCO BPM S.p.A.		0	22
103435 016 - banche c/c - Crédit Agricole		0	22
103455 000 - carte di credito prepagate		647	647
103485 000 - cassa contanti		3.273	3.199
Totale disponibilità liquide		3.920	3.969
Totale attivo circolante(C)		361.879	365.891
D) RATEI E RISCONTI			
103550 000 - risconti attivi		21.296	20.957
103550 003 - Risconti attivi oneri pluriennali su finanziamenti		520	520
D) RATEI E RISCONTI		21.816	21.476
TOTALE ATTIVO		541.938	843.352

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		31-12-2024	31-12-2023
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
203805 000 - fondo consortile		19.000	19.000
Totale I - Capitale		19.000	19.000
III - Riserve da rivalutazione			
203887 000 - riserva di rivalutazione D.L. 14.08.2020 n. 104		8.876	8.876
Totale III - Riserve di rivalutazione		8.876	8.876
V - Riserve statutarie			
204010 003 - Fondi riserve quote recesso consorzio		6.000	6.000
Totale V - Riserve statutarie		6.000	6.000
VI - Altre riserve			
204215 000 - riserva per copertura perdite		6.000	6.000
204244 000 - altre riserve varie		0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(178,487)	(0)
Totale altre riserve		(172,487)	6.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
104305 000 - perdita esercizi precedenti portata a nuovo		(143,508)	(143,508)
Totale VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		(143,508)	(143,508)
Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio		(232,009)	(16,700)
Totale patrimonio netto		(514,128)	(120,332)
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
204325 000 - f.do trattamento di quiescenza		106	106
Totale fondi per rischi ed oneri		106	106
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.		7.031	7.031
Totale C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		7.031	7.031
D) DEBITI			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
102765 000 - IVA conto erario (EE)		5,120	1,746
103435 008 - banche c/c - Banca Popolare di Sondrio		5	(0)
103435 010 - banche c/c - BANCO BPM S.p.A.		20	(0)
103435 016 - banche c/c - Crédit Agricole		2	(0)
103435 031 - Credito Padano		9,384	8,934
204815 000 - clienti - anticipi e acconti ricevuti (EE)		2,413	2,389
204845 000 - fornitori ordinari (EE)		242,309	239,591
204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)		55,196	50,371
205040 000 - erario c/ritenute passive		513	355
205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)		5,197	4,472
205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)		542	542
205140 000 - IVA vendite (EE)		(0)	(0)
205142 000 - IVA split payment		539	(0)
205145 000 - IVA corrispettivi (EE)		(0)	(0)
205225 000 - debiti v/INPS L. 335/95 compensi amministratori (EE)		980	(0)
205235 000 - debiti v/INPS (EE)		51	3,260
205280 000 - debiti v/INAIL (EE)		39	365

STATO PATRIMONIALE PASSIVO			31-12-2024	31-12-2023
205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)			24	24
205395 000 - caparre confirmatorie ricevute (EE)			(0)	12.000
205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)			9.958	11.982
205415 001 - DEB. V/FERRARI DANIELA			21.415	(0)
205490 000 - altri debiti (EE)			(0)	(0)
205525 000 - amministratori c/compensi			49.953	48.318
Totale esigibili entro l'esercizio successivo			403.659	384.350
Esigibili oltre l'esercizio successivo				
204710 002 - Mutuo BPM			14.565	22.151
204715 000 - finanziamenti (OE)			55.921	66.306
204875 000 - fornitori - fatture da ricevere (OE)			29.686	(0)
205585 000 - altri debiti (OE)			65.312	69.299
205585 016 - Altri debiti - cartelle esattoriali e non			316.942	251.597
205585 017 - Altri debiti GVM			26.626	26.626
Totale esigibili oltre l'esercizio successivo			509.053	435.980
Totale debiti			912.712	820.330
E) RATEI E RISCONTI				
205655 000 - risconti passivi			136.217	136.217
Totale ratei e risconti			136.217	136.217
TOTALE PASSIVO			541.938	843.352

CONTO ECONOMICO		31-12-2024	31-12-2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
500025 000 - vendite da corrispettivi		26.012	50.108
500260 000 - prestazioni di servizi Italia		(0)	34.219
500260 038 - Ricavi sponsorizzazioni		2.000	(0)
500260 041 - Servizi di navigazione		8.298	(0)
500635 000 - noleggi attivi		7.531	(0)
Totale 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		43.841	84.327
5) Altri ricavi e proventi			
Contributi in conto esercizio			
502585 000 - altri contributi in c/esercizio		4.098	(0)
Totale contributi in conto esercizio		4.098	(0)
Altri			
501944 000 - sopravv. attive altri ricavi e proventi		4.800	(0)
501955 000 - arrotondamenti attivi		94	(0)
501960 000 - altri ricavi e proventi		(0)	56.484
Differenza arrotondamento unità di Euro		1	(0)
Totale altri		4.895	56.484
Totale 5) altri ricavi e proventi		8.993	56.484
Totale valore della produzione		52.834	140.811
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci			
703000 000 - acquisto di materie prime		(0)	(4.255)
703015 000 - acquisto di materiale di consumo		(272)	(0)
703015 003 - Materiale di consumo		(33)	(0)
703110 000 - cancelleria e stampati		(133)	(0)
703115 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46		(210)	(0)
703131 000 - carburanti/lubrifi. automezzi strumentali e autotrasporto		(2.346)	(0)
703260 001 - premi assicurativi		(2.674)	(0)
703265 000 - abboni su acquisti		0	(0)
Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		(5.668)	(4.255)
7) Per servizi			
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet		(1.017)	(0)
703925 000 - spese telefoni cellulari		(372)	(0)
703940 000 - utenze energia elettrica		(914)	(0)
703990 004 - manutenzioni ordinarie		(2.115)	(0)
704140 001 - Compenso Amministratori		(24.492)	(0)
704185 000 - servizi per la produzione		(0)	(92.534)
704185 002 - Domini - registrazione e manutenzione		(160)	(0)
704195 002 - Canone assistenza tecnica		(4)	(0)
704250 000 - consulenza amministrativa e fiscale		(6.240)	(0)
704255 006 - Consulenza aziendale - consulenza del lavoro		(1.761)	(0)
704265 002 - Costi per servizi		(1.500)	(0)
704340 000 - lavoro autonomo non abituale		(4.596)	(0)
704390 000 - spese di trasporto		(800)	(0)
704410 000 - rimborsi chilometrici		(7.145)	(0)
704420 000 - servizi bancari		(124)	(0)

CONTRO ECONOMICO	31-12-2024	31-12-2023
704430 000 - spese legali e notarili	(965)	(0)
704480 000 - assicurazioni vetture	(1.482)	(0)
704690 000 - sopravvenienze passive indeducibili servizi	(31.268)	(0)
Totale 7) per servizi	(84.957)	(92.534)
8) Per godimento di beni di terzi		
705140 001 - affitti passivi immobili	(0)	(13.500)
705145 003 - Locazione galleggiante mobile	(1.800)	(0)
Totale 8) per godimento di beni di terzi	(1.800)	(13.500)
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
705900 000 - salari e stipendi	(2.926)	(9.907)
705900 001 - Premio incentivante	(2.437)	(0)
Totale a) salari e stipendi	(5.363)	(9.907)
b) Oneri sociali		
705970 000 - contributi sociali	(0)	(327)
705975 000 - contributi INPS	(5.563)	(2.202)
706000 000 - contributi enti bilaterali	(0)	(30)
Totale b) oneri sociali	(5.563)	(2.559)
c) Trattamento di fine rapporto		
706055 000 - accantonamento al TFR	(0)	(475)
Totale c) trattamento di fine rapporto	(0)	(475)
e) Altri costi		
706200 000 - sopravv. passive indeducibili altri costi del personale	(21.415)	(0)
Totale e) altri costi	(21.415)	(0)
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	(21.415)	(475)
Totale 9) costi per il personale	(32.341)	(12.941)
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
706385 000 - amm.to oneri pluriennali	(1.802)	(0)
706385 001 - Amm.to immob. immat. varie	(0)	(1.031)
Totale a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(1.802)	(1.031)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
706535 000 - amm.to macchinari generici	(0)	(467)
706560 000 - amm.to attrezzature varia e minuta	(589)	(0)
706575 000 - amm.to mobili e arredi	187	(0)
706610 000 - amm.to mezzi di trasporto interno e sollevamento	(27.302)	(0)
706620 000 - amm.to altri beni materiali	(0)	(20.056)
706620 004 - amm.to infrastrutture fluviali	(17.636)	(0)
Totale b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(45.340)	(20.524)
a), b), c) ammortamento delle immob. immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immob.	(47.142)	(21.555)
Totale 10) ammortamenti e svalutazioni	(47.142)	(21.555)
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
506885 000 - rim. fin. terreni edificabili	(0)	(3.751)
Totale 11) variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(0)	(3.751)
14) Oneri diversi di gestione		
707245 000 - imposta di bollo	(59)	(313)

CONTO ECONOMICO	31-12-2024	31-12-2023
707250 000 - imposta di registro	(200)	(400)
707265 000 - tasse di concessioni governative	(0)	(310)
707275 000 - diritto annuale CCIAA	(0)	(312)
707310 000 - sopravvenienze passive oneri diversi di gestione	(1.202)	(281)
707325 000 - perdite su crediti	(4.479)	(0)
707340 000 - arrotondamenti passivi	(5)	(2)
707375 000 - abbonamenti a riviste	(0)	(172)
707410 000 - sanzioni, multe e ammende	(0)	(228)
707415 000 - costi indeducibili	(1.067)	(0)
707475 000 - spese per diritti e formalità bilancio	(330)	(0)
707560 000 - altri oneri diversi di gestione	(43)	(160)
Totale 14) oneri diversi di gestione	(7.385)	(2.178)
Totale costi della produzione	(179.293)	(150.714)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(126.459)	(9.903)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Verso imprese collegate		
709350 000 - minusv. alienazione partecipazioni in imprese collegate	(102.294)	(0)
Totale verso imprese collegate	(102.294)	(0)
Altri		
709450 000 - interessi passivi c/c bancari	(0)	(776)
709460 000 - interessi passivi su mutui	(0)	(5.881)
709470 000 - interessi passivi su finanziamenti	(1.723)	(0)
709585 000 - interessi passivi di mora	(0)	(1)
709605 000 - interessi passivi inded. IVA trimestrale	(5)	(18)
709655 000 - interessi passivi diversi	(0)	(1)
709670 000 - commissioni su finanziamenti	(43)	(0)
709680 000 - oneri bancari	(1.484)	(120)
Totale altri	(3.255)	(6.797)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(105.549)	(6.797)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(105.549)	(6.797)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	(232.008)	(16.700)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti		
710902 000 - sanzioni da irregolarità versamento imposte correnti	(1)	(0)
Totale imposte correnti	(1)	(0)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1)	(0)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(232.009)	(16.700)