

**NEUTALIA SRL**

Bilancio di esercizio al 31 - 12 - 2025

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede</b>	21052 BUSTO ARSIZIO (VA) STRADA COMUNALE PER ARCONATE 121
<b>Codice fiscale</b>	03842010120
<b>Numero REA</b>	383041
<b>Partita IVA</b>	03842010120
<b>Capitale Sociale Euro</b>	500.000,00 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SRL)
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	38.22.00
<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

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	11.224	30.549
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.017	3.240
7) altre	-	2.909
Totale immobilizzazioni immateriali	14.241	36.697
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	3.202.175	3.216.063
2) impianti e macchinario	20.363.609	21.893.262
4) altri beni	180.293	143.478
5) immobilizzazioni in corso e acconti	13.797.872	1.981.663
Totale immobilizzazioni materiali	37.543.949	27.234.467
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	155	28.655
Totale crediti verso altri	155	28.655
Totale crediti	155	28.655
Totale immobilizzazioni finanziarie	155	28.655
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>37.558.346</b>	<b>27.299.819</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.153.127	1.070.341
5) acconti	2.117	-
Totale rimanenze	1.155.244	1.070.341
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.554.950	1.406.333
Totale crediti verso clienti	2.554.950	1.406.333
<b>3) verso collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	99.615	343.854
Totale crediti verso collegate	99.615	343.854
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.689	266.085
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.680	-
Totale crediti tributari	192.369	266.085
<b>5-ter) imposte anticipate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	241.256
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.100.054	4.856.518
Totale imposte anticipate	4.100.054	5.097.773
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.002	14.932
Totale crediti verso altri	15.002	14.932
Totale crediti	6.961.991	7.128.977
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	14.455.782	891.421
3) danaro e valori in cassa	876	882
Totale disponibilità liquide	14.456.659	892.303
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>22.573.893</b>	<b>9.091.622</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	203.036	441.814
<b>Totale attivo</b>	<b>60.335.275</b>	<b>36.833.255</b>

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	500.000	500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.500.000	2.500.000
IV - Riserva legale	198.549	77.945
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto capitale	15.827.992	10.500.000
Riserva di utili L. 126/2020	588.042	620.493
Riserva ires premiale	1.929.674	
Riserva copertura flussi finanziari attesi	- 37.489	
Totale altre riserve	18.308.218	11.120.493
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(134.842)	(529.107)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.169.519	2.412.092
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>24.541.444</b>	<b>16.081.423</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	216.242	228.799
4) altri	4.941.861	5.287.821
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>5.158.103</b>	<b>5.516.620</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>402.535</b>	<b>344.896</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>3) debiti verso soci per finanziamenti</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.030.000	3.030.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	3.030.000	3.030.000
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.627	3.282.609
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.836.484	-
Totale debiti verso banche	13.850.111	3.282.609
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	478.142	478.142
esigibili oltre l'esercizio successivo	156.300	634.442
Totale acconti	634.442	1.112.584
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.995.320	5.377.484
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	447.628
Totale debiti verso fornitori	10.995.320	5.825.112
<b>10) debiti verso collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	244.137	289.017
Totale debiti verso collegate	244.137	289.017
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	307.796	242.818
Totale debiti tributari	307.796	242.818
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.503	166.815
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	180.503	166.815
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	316.076	253.782
Totale altri debiti	316.076	253.782
<b>Totale debiti</b>	<b>29.558.386</b>	<b>14.202.738</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	674.807	687.578
<b>Totale passivo</b>	<b>60.335.275</b>	<b>36.833.255</b>

## Conto Economico

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.513.827	21.314.379
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	59.681	38.106
altri	1.082.809	478.228
Totale altri ricavi e proventi	1.142.489	516.334
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>23.656.316</b>	<b>21.830.713</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.213.590	3.270.256
7) per servizi	9.580.043	8.912.072
8) per godimento di beni di terzi	418.301	415.777
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.192.541	2.110.901
b) oneri sociali	744.180	699.985
c) trattamento di fine rapporto	132.009	127.756
e) altri costi	39.179	30.026
Totale costi per il personale	3.107.909	2.968.668
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.456	24.039
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.918.829	1.886.967
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.941.285	1.911.007
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	31.644	(298.955)
13) altri accantonamenti	127.605	537.923
14) oneri diversi di gestione	214.610	484.553
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>18.634.987</b>	<b>18.201.301</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.021.329	3.629.412
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) altri	62	
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	670.761	278.774
Totale interessi e altri oneri finanziari	670.761	278.774
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(670.699)</b>	<b>(278.774)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>4.350.631</b>	<b>3.350.638</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	(184.112)	(159.004)
imposte differite e anticipate	(997.000)	(779.542)
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>(1.181.112)</b>	<b>(938.546)</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>3.169.519</b>	<b>2.412.092</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.169.519	2.412.092
Imposte sul reddito	1.181.112	938.546
Interessi passivi/(attivi)	670.699	278.774
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>5.021.329</b>	<b>3.629.412</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	(338.367)	342.718
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.941.285	1.911.007
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.602.918	2.253.725
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>6.624.247</b>	<b>5.883.137</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(84.902)	(312.679)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(904.378)	416.348
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	5.125.328	(7.748.438)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	238.778	(70.845)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(12.771)	(49.472)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	762.682	282.965
Totale variazioni del capitale circolante netto	5.124.736	(7.482.120)
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>11.748.983</b>	<b>(1.598.983)</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
(Imposte sul reddito)	(1.181.112)	(938.546)
Interessi incassati/(pagati)	(670.699)	(278.774)
Totale altre rettifiche	(1.851.811)	(1.217.320)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>9.897.173</b>	<b>(2.816.304)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(12.228.311)	(2.469.027)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(12.228.311)</b>	<b>(2.469.027)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	10.567.502	(1.164.609)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale	5.327.992	7.000.000
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>15.895.494</b>	<b>5.835.391</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>13.564.355</b>	<b>550.061</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	891.421	341.985
Danaro e valori in cassa	882	258
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	892.303	342.243
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	14.455.782	891.421
Danaro e valori in cassa	876	882
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	14.456.659	892.303

Per Neutalia srl  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Arch. Laura Mira Bonomi