

# CALICANTUS SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2025

| Dati anagrafici   |  |
|---|--|
| <b>Sede in</b>  | VIA COSTANTINO 3 MARCHIROLO<br>VA      |
| <b>Codice Fiscale</b>   | 01507520128                            |
| <b>Numero Rea</b>   | VA 188293                              |
| <b>P.I.</b>   | 01507520128                            |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>  | 54.600 i.v.                            |
| <b>Forma giuridica</b>  | SOCIETA' A RESPONSABILITA'<br>LIMITATA |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                             | 861000                                 |
| <b>Società in liquidazione</b>  | no                                     |
| <b>Società con socio unico</b>  | si                                     |
| <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>                            |                  |                  |
| I - Immobilizzazioni immateriali                      | 20.301           | 48               |
| II - Immobilizzazioni materiali                       | 2.342.038        | 2.446.673        |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                    | <b>2.362.339</b> | <b>2.446.721</b> |
| <b>C) Attivo circolante</b>                           |                  |                  |
| I - Rimanenze   | 3.372            | 3.194            |
| <b>II - Crediti</b>                                   |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 83.804           | 119.345          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                | 23.251           | 55.097           |
| imposte anticipate                                    | 29.510           | 29.510           |
| <b>Totale crediti</b>                                 | <b>136.565</b>   | <b>203.952</b>   |
| IV - Disponibilità liquide                            | 447.218          | 307.261          |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                   | <b>587.155</b>   | <b>514.407</b>   |
| D) Ratei e risconti                                   | 15.985           | 5.472            |
| <b>Totale attivo</b>                                  | <b>2.965.479</b> | <b>2.966.600</b> |
| <b>Passivo</b>  |                  |                  |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                            |                  |                  |
| I - Capitale  | 54.600           | 54.600           |
| III - Riserve di rivalutazione                        | 1.789.167        | 1.789.167        |
| IV - Riserva legale                                   | 10.920           | 10.920           |
| VI - Altre riserve                                    | 750              | 37.497           |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                   | 71.815           | 112.751          |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                        | <b>1.927.252</b> | <b>2.004.935</b> |
| B) Fondi per rischi e oneri                           | 28.402           | 28.402           |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 466.085          | 439.131          |
| <b>D) Debiti</b>                                      |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 395.458          | 355.606          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                | 147.259          | 137.224          |
| <b>Totale debiti</b>                                  | <b>542.717</b>   | <b>492.830</b>   |
| E) Ratei e risconti                                   | 1.023            | 1.302            |
| <b>Totale passivo</b>                                 | <b>2.965.479</b> | <b>2.966.600</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   | 1.948.151        | 1.946.863        |
| 5) altri ricavi e proventi  |                  |                  |
| contributi in conto esercizio   | 279              | 1.257            |
| altri   | 15.087           | 11.981           |
| <b>Totale altri ricavi e proventi</b>   | <b>15.366</b>    | <b>13.238</b>    |
| <b>Totale valore della produzione</b>   | <b>1.963.517</b> | <b>1.960.101</b> |
| <b>B) Costi della produzione</b>  |                  |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | 82.516           | 79.194           |
| 7) per servizi  | 590.840          | 562.707          |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 488              | 488              |
| 9) per il personale   |                  |                  |
| a) salari e stipendi  | 695.377          | 670.216          |
| b) oneri sociali  | 212.674          | 204.062          |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 53.359           | 51.505           |
| c) trattamento di fine rapporto   | 53.359           | 51.505           |
| <b>Totale costi per il personale</b>  | <b>961.410</b>   | <b>925.783</b>   |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |                  |                  |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 133.639          | 130.711          |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 48               | 1.570            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 133.591          | 129.141          |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide                         | -                | 29.048           |
| <b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>   | <b>133.639</b>   | <b>159.759</b>   |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                  | (178)            | 2.086            |
| 14) oneri diversi di gestione   | 62.714           | 64.810           |
| <b>Totale costi della produzione</b>  | <b>1.831.429</b> | <b>1.794.827</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>   | <b>132.088</b>   | <b>165.274</b>   |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |                  |                  |
| 16) altri proventi finanziari   |                  |                  |
| d) proventi diversi dai precedenti  |                  |                  |
| altri   | 190              | -                |
| <b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>   | <b>190</b>       | <b>-</b>         |
| <b>Totale altri proventi finanziari</b>   | <b>190</b>       | <b>-</b>         |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |                  |                  |
| altri   | -                | 299              |
| <b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>  | <b>-</b>         | <b>299</b>       |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>   | <b>190</b>       | <b>(299)</b>     |
| <b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>  | <b>132.278</b>   | <b>164.975</b>   |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |                  |                  |
| imposte correnti  | 60.463           | 58.994           |
| imposte differite e anticipate  | -                | (6.770)          |
| <b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>                          | <b>60.463</b>    | <b>52.224</b>    |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | 71.815           | 112.751          |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2025.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2025 evidenzia un utile di esercizio di euro 71.815.

Si segnala che la società dal 9 dicembre 2025 è diventata unipersonale a seguito dell'acquisizione della totalità delle quote da parte della società Gianluca Campanale s.r.l..

### **Informativa sugli adeguati assetti organizzativi, amministrativi e contabili** (ai sensi dell'art. 2086 c.c. e del D.Lgs. 14 /2019)

Gli amministratori dichiarano che, ai sensi dell'articolo 2086, comma 2, del Codice Civile, la società ha adottato assetti organizzativi, amministrativi e contabili adeguati alla natura e alle dimensioni dell'impresa, ai fine di rilevare tempestivamente eventuali segnali di crisi e garantire la continuità aziendale.

In particolare, nel corso dell'esercizio sono stati implementati presidi e procedure che consentono:

- una chiara definizione delle responsabilità e delle deleghe operative;
- una gestione amministrativa e contabile conforme ai principi di corretta amministrazione;
- il monitoraggio costante degli indicatori di crisi previsti dalla normativa vigente;
- la tempestiva rilevazione di eventuali squilibri di carattere patrimoniale, economico e finanziario.

Gli amministratori, sulla base delle informazioni disponibili e delle procedure adottate, ritengono che gli assetti organizzativi, amministrativi e contabili della società siano adeguati rispetto alle dimensioni e alle caratteristiche dell'attività svolta.

### Criteri di formazione

#### **Redazione del bilancio**

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

## **Principi di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i

proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

### **Struttura e contenuto del prospetto di bilancio**

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

## **Cambiamenti di principi contabili**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### **Immobilizzazioni materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile. Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento

sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni ed al valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

| <b>VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b> | <b>PERIODO</b>           | <b>Aliquote</b> |
|--|--------------------------|-----------------|
| Autoveicoli                            | 4 anni quote costanti    | 25%             |
| Mobili e Arredi                        | 10 anni quote costanti   | 10%             |
| Macchine d'Ufficio Elettroniche        | 5 anni quote costanti    | 20%             |
| Impianti, Macchinari e Attrezzatura    | 8 anni quote costanti    | 12,50%          |
| Attrezzatura                           | 8 anni quote costanti    | 12,50%          |
| Biancheria                             | 3 anni quote decrescenti | 40%             |

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le quote sono state ridotte alla metà e il risultato così ottenuto non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

#### *Terreni e fabbricati*

In ottemperanza alla raccomandazione contenuta nel principio contabile OIC 16 nel presente bilancio è stato scorporato, dal valore complessivo del fabbricato, il valore del terreno sul quale lo stesso insiste. Lo scorporo è stato effettuato sulla base di stima del valore del fabbricato alla data di fine esercizio corrispondente ad euro 52.575,30 imputando inoltre gli ammortamenti pregressi contabilizzati in capo al valore del terreno per complessivi € 28.402,13 appostandoli in un fondo di ripristino ambientale che si stima essere congruo rispetto al costo di bonifica del terreno nell'ipotesi in cui venisse meno il fabbricato.

Il D.L. 223/2006 ha previsto, ai fini fiscali, l'indeducibilità delle quote di ammortamento delle aree sulle quali insistono fabbricati, pertanto ai fini del calcolo delle quote di ammortamento fiscalmente deducibili il costo dei fabbricati deve essere depurato del costo delle aree occupate dalla costruzione e di quelle pertinenziali, in mancanza di un valore specifico dell'area derivante da separato acquisto il D.L. ha previsto percentuali di scorporo così definite:

30% del costo originario del fabbricato per edifici industriali, 20% negli altri casi.

La società non avendo acquisito separatamente le aree su cui insistono i fabbricati sociali ha proceduto allo scorporo dei valori delle aree sulla base del criterio di legge operando comunque l'ammortamento sulla totalità del valore del fabbricato per un'uniformità di comportamento rispetto agli esercizi passati e non deducendo fiscalmente la quota d'ammortamento riferibile al valore dell'area determinato dallo scorporo percentuale ottemperando alla disposizione fiscale, di cui al richiamato decreto. Ai sensi ed agli effetti di cui all'art.15 commi da 16 a 23 del D.L. 185/2008 convertito in legge n.2/2009, è stata effettuata la rivalutazione dei seguenti immobili:

| <b>Indirizzo fabbricato (Cap.,Comune, Provincia)</b> | <b>Particella</b> | <b>Sub.</b> | <b>Cat.</b> | <b>Foglio</b> |
|--|-------------------|-------------|-------------|---------------|
| Via Costantino 3 Marchirolo (Va)                     | 3293              | 3           | D/8         | 3             |

Al fine di poter rappresentare in maniera veritiera e corretta il valore degli immobili oggetto di Rivalutazione D.L.185/2008, ci si è avvalsi di apposita perizia di stima non asseverata redatta dall'Ing. Gervasini Mario.

La metodologia adottata per effettuare la rivalutazione tra quelle previste per espresso rinvio al Decreto attuativo della Legge 342/2000, avuto riguardo per le indicazioni fornite dal documento interpretativo OIC 3 del 3 marzo 2009 emanata dall'agenzia delle entrate, è stata quella che prevede la rivalutazione del costo storico del bene.

Poiché si è optato di conferire rilevanza fiscale alla rivalutazione, si è provveduto ad accantonare in una riserva appositamente denominata con riferimento alla legge di rivalutazione, l'importo corrispondente al maggior valore attribuito agli immobili al netto dell'imposta di rivalutazione dovuta. La Riserva così accantonata non è stata affrancata ai sensi di legge.

La società avvalendosi della disposizione in esame non ha inteso procedere anche alla rivalutazione dell'area su cui insiste la richiamata porzione immobiliare.

Si segnala che dall'esercizio 2021 la società non ha operato l'ammortamento periodico del fabbricato in quanto il Valore Residuo Netto Contabile dello stesso risulta sensibilmente inferiore al Valore Commerciale Attuale asseverato con perizia dell'Arch. Giorgio Mantica.

## Rimanenze

### *Merci*

Il costo delle rimanenze delle merci è stato calcolato a costi specifici.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile risultando congruo con lo stesso.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

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

La società, ove presenti crediti di natura tributaria, ha effettuato in corso d'esercizio compensazioni degli stessi in ossequio alla normativa fiscale vigente.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

## Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

## Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

## Fondi per rischi e oneri

Richiamando quanto già illustrato in precedenza alla sezione "Terreni e Fabbricati" si precisa che il Fondo Ripristino Ambientale rappresenta una stima alla data di fine esercizio del costo di bonifica del terreno nell'ipotesi in cui venisse meno il fabbricato su esso insistente.

Tale fondo è stato accantonato utilizzando parte del fondo ammortamento Fabbricati non transitando quindi dal Conto Economico.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

## Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

## Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

## Altre informazioni

### Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

La società ha verificato con il metodo semplificato, così come previsto dal principio contabile OIC 9 la sostenibilità degli investimenti con riferimento ad un orizzonte temporale di 5 anni non rilevando perdite durevoli di valore.

|  | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>        |                              |                            |                         |
| <b>Costo</b>                             | 4.758                        | 4.300.336                  | 4.305.094               |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 4.710                        | 1.853.663                  | 1.858.373               |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 48                           | 2.446.673                  | 2.446.721               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>         |                              |                            |                         |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>       | 20.301                       | 28.957                     | 49.258                  |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | 48                           | 133.591                    | 133.639                 |
| <b>Altre variazioni</b>                  | -                            | (1)                        | (1)                     |
| <b>Totale variazioni</b>                 | 20.253                       | (104.635)                  | (84.382)                |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                              |                            |                         |
| <b>Costo</b>                             | 25.059                       | 4.329.292                  | 4.354.351               |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 4.758                        | 1.987.254                  | 1.992.012               |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 20.301                       | 2.342.038                  | 2.362.339               |

| Descrizione                       | Dettaglio                                      | Consist. Finale |
|-----------------------------------|--|-----------------|
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> |  |                 |
|                                   | Terreni edificabili                            | 52.575          |
|                                   | Fabbricati strumentali                         | 3.599.137       |
|                                   | Altri impianti e macchinari                    | 241.848         |
|                                   | Impianti telefonici                            | 65              |
|                                   | Attrez.specifica industr.commer.e agric.       | 184.080         |
|                                   | Attrezzatura varia e minuta                    | 923             |
|                                   | Mobili e macchine ordinarie d'ufficio          | 7.465           |
|                                   | Biancheria                                     | 24.819          |
|                                   | Mobili e arredi                                | 210.238         |
|                                   | Macchine d'ufficio elettroniche                | 8.142           |
|                                   | F.do ammort.fabbricati strumentali             | 1.418.085-      |
|                                   | F.do ammortamento altri imp. e macchinari      | 206.194-        |
|                                   | F.do ammortamento impianti telefonici          | 57-             |
|                                   | F.do amm..attrezz.spec.industr.e commer.agric. | 140.847-        |
|                                   | F.do ammort. attrezzatura varia e minuta       | 923-            |

|   |                  |
|---|------------------|
| F.do ammortamento mobili e arredi           | 186.261-         |
| F.do ammortamento mobili e macch. ord. uff. | 7.386-           |
| F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche    | 6.062-           |
| F.do amm.to biancheria                      | 21.439-          |
| <b>Totale</b>                               | <b>2.342.038</b> |

## Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

| Descrizione   | Consist. iniziale | Increment. | Consist. finale |
|---------------|-------------------|------------|-----------------|
| Rimanenze     | 3.194             | 178        | 3.372           |
| <b>Totale</b> | <b>3.194</b>      | <b>178</b> | <b>3.372</b>    |

| Descrizione      | Dettaglio          | Consist. finale |
|------------------|--------------------|-----------------|
| <i>Rimanenze</i> |                    |                 |
|                  | Rimanenze di merci | 3.372           |
|                  | <b>Totale</b>      | <b>3.372</b>    |

| Descrizione   | Consist. iniziale | Decrem.       | Consist. finale |
|---------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Crediti       | 203.952           | 67.387        | 136.565         |
| <b>Totale</b> | <b>203.952</b>    | <b>67.387</b> | <b>136.565</b>  |

| Descrizione    | Dettaglio                             | Consist. finale |
|----------------|---------------------------------------|-----------------|
| <i>Crediti</i> |                                       |                 |
|                | Fatture da emettere a clienti terzi   | 15.260          |
|                | Clienti                               | 92.068          |
|                | Depositi cauzionali vari              | 845             |
|                | Crediti vari v/terzi                  | 26.700          |
|                | Prestiti a dipendenti                 | 850             |
|                | Erario c/liquidazione Iva             | 135             |
|                | Erario c/crediti di imposta tributari | 244             |
|                | Crediti per imposte anticipate        | 29.510          |
|                | Fondo svalutaz. crediti verso clienti | 29.048-         |

|                |                |
|----------------|----------------|
| Arrotondamento | 1              |
| <b>Totale</b>  | <b>136.565</b> |

| Descrizione            | Consist. iniziale | Increment.     | Consist. finale |
|------------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| Disponibilita' liquide | 307.261           | 139.957        | 447.218         |
| <b>Totale</b>          | <b>307.261</b>    | <b>139.957</b> | <b>447.218</b>  |

| Descrizione                   | Dettaglio      | Consist. finale |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| <i>Disponibilita' liquide</i> |                |                 |
|                               | Banca c/c      | 446.502         |
|                               | Cassa contanti | 716             |
|                               | <b>Totale</b>  | <b>447.218</b>  |

| Descrizione      | Consist. iniziale | Increment.    | Consist. finale |
|------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Ratei e risconti | 5.472             | 10.513        | 15.985          |
| <b>Totale</b>    | <b>5.472</b>      | <b>10.513</b> | <b>15.985</b>   |

| Descrizione             | Dettaglio       | Consist. finale |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Ratei e risconti</i> |                 |                 |
|                         | Risconti attivi | 15.985          |
|                         | <b>Totale</b>   | <b>15.985</b>   |

## Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Patrimonio netto

| Descrizione                    | Consist. iniziale | Increment.     | Decrem.        | Arrottond. | Consist. finale  |
|--------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|------------------|
| Capitale                       | 54.600            | -              | -              | -          | 54.600           |
| Riserve di rivalutazione       | 1.789.167         | -              | -              | -          | 1.789.167        |
| Riserva legale                 | 10.920            | -              | -              | -          | 10.920           |
| Altre riserve                  | 37.497            | 112.751        | 149.496        | 2-         | 750              |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 112.751           | 71.815         | 112.751        | -          | 71.815           |
| <b>Totale</b>                  | <b>2.004.935</b>  | <b>184.566</b> | <b>262.247</b> | <b>2-</b>  | <b>1.927.252</b> |

(1) Le riserve si sono incrementate per effetto della destinazione dell'utile realizzato nell'esercizio 2024 giuste delibere del 30 aprile 2025.

La Riserva Straordinaria, inoltre, è stata decrementata per l'importo di Euro 149.496 per distribuzione dividendi, giusta delibere assembleari del 13 gennaio 2025 e 26 maggio 2025.

| Descrizione  | Tipo riserva | Possibilità di utilizzo | Quota disponibile | Quota distribuibile | Quota non distribuibile |
|--|--------------|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| <i>Capitale</i>  |              |                         |                   |                     |                         |
|  | Capitale     | B                       | 54.600            | -                   | 54.600                  |
| <i>Totale</i>  |              |                         | <i>54.600</i>     | <i>-</i>            | <i>54.600</i>           |
| <i>Riserve di rivalutazione</i>  |              |                         |                   |                     |                         |
|  | Capitale     | A;B                     | 1.789.167         | -                   | 1.789.167               |
| <i>Totale</i>  |              |                         | <i>1.789.167</i>  | <i>-</i>            | <i>1.789.167</i>        |
| <i>Riserva legale</i>  |              |                         |                   |                     |                         |
|  | Utili        | A;B                     | 10.920            | -                   | 10.920                  |
| <i>Totale</i>  |              |                         | <i>10.920</i>     | <i>-</i>            | <i>10.920</i>           |
| <i>Altre riserve</i>   |              |                         |                   |                     |                         |
|  | Utili        | A;B;C                   | 750               | 750                 | -                       |
| <i>Totale</i>  |              |                         | <i>750</i>        | <i>750</i>          | <i>-</i>                |
| <i>Totale Composizione voci PN</i>   |              |                         | <i>1.855.437</i>  | <i>750</i>          | <i>1.854.687</i>        |
| <b>LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro</b> |              |                         |                   |                     |                         |

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

|                            | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 439.131  |

|                                  | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |  |
| Accantonamento nell'esercizio    | 53.359   |
| Utilizzo nell'esercizio          | 26.405   |
| <b>Totale variazioni</b>         | 26.954   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  | 466.085  |

## Debiti

Si precisa che poiché la società redige il bilancio ai sensi dell'art.2435 bis del C.C. i debiti iscritti in bilancio sono esonerati dall'applicazione del costo ammortizzato.

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1, n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

| Descrizione   | Consist. iniziale | Increment.    | Consist. finale |
|---------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Debiti        | 492.830           | 49.887        | 542.717         |
| <b>Totale</b> | <b>492.830</b>    | <b>49.887</b> | <b>542.717</b>  |

| Descrizione   | Dettaglio                                | Consist. finale |
|---------------|--|-----------------|
| <i>Debiti</i> |  |                 |
|               | Fatture da ricevere da fornitori terzi   | 60.499          |
|               | Fornitori                                | 43.028          |
|               | Erario c/rit.su redd.lav.dipend. 1001    | 14.081          |
|               | Erario c/ritenute su redditi lav. auton. | 2.462           |
|               | Erario c/IRES                            | 1.350           |
|               | Erario c/IRAP                            | 629             |
|               | Erario c/imposte sostitutive             | 369             |
|               | INPS dipendenti                          | 23.738          |
|               | INPS collaboratori                       | 946             |
|               | INAIL dipendenti/collaboratori           | 132             |
|               | Debiti v/fondi previdenza complementare  | 19              |
|               | Enti previdenziali e assistenziali vari  | 152.254         |
|               | Debiti diversi verso terzi               | 3.178           |
|               | Personale c/retribuzioni                 | 61.064          |
|               | Dipendenti c/retribuzioni differite      | 178.969         |
|               | Arrotondamento                           | 1-              |
| <b>Totale</b> |  | <b>542.717</b>  |

| Descrizione | Consist. iniziale | Decrem. | Consist. finale |
|-------------|-------------------|---------|-----------------|
|-------------|-------------------|---------|-----------------|

---

|                  |              |            |              |
|------------------|--------------|------------|--------------|
| Ratei e risconti | 1.302        | 279        | 1.023        |
| <b>Totale</b>    | <b>1.302</b> | <b>279</b> | <b>1.023</b> |

---

E sono unicamente costituiti da risconti passivi.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

## **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

## **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## **Proventi e oneri finanziari**

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

## **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

### **Imposte differite e anticipate**

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

| Aliquote    | Es. n+1 | Es. n+2 | Es. n+3 | Es. n+4 | Oltre  |
|-------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| IRES 24,00% | 24,00%  | 24,00%  | 24,00%  | 24,00%  | 24,00% |

Di seguito si riportano, ove presenti, le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 14 del codice civile, ovvero:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

#### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

|   | IRES      | IRAP |
|---|-----------|------|
| <b>A) Differenze temporanee</b>                       |           |      |
| Totale differenze temporanee deducibili               | 122.958   | -    |
| Differenze temporanee nette                           | (122.958) | -    |
| <b>B) Effetti fiscali</b>                             |           |      |
|   | (29.510)  | -    |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio | (29.510)  | -    |

#### Dettaglio differenze temporanee deducibili

| Descrizione                          | Importo al termine dell'esercizio | Aliquota IRES | Effetto fiscale IRES |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| Contributi INPS anni precedenti 2021 | 27.706                            | 24,00         | 6.649                |
| Contributi INPS anni precedenti 2022 | 67.044                            | 24,00         | 16.091               |
| Fondo Svalutazione Crediti           | 28.207                            | 24,00         | 6.770                |

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### **Dati sull'occupazione**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

|                          | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti                | 1            |
| Impiegati                | 4            |
| Operai                   | 21           |
| <b>Totale Dipendenti</b> | <b>26</b>    |

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

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

|                 | Amministratori |
|-----------------|----------------|
| <b>Compensi</b> | 39.374         |

Si precisa inoltre che sono stati rilevati i contributi previdenziali per l'organo amministrativo per euro 6.300.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

|  | Valore       |
|--|--------------|
| Revisione legale dei conti annuali   | 4.055        |
| <b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b> | <b>4.055</b> |

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

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

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies del codice civile.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che ha incassato seguenti somme nel corso dell'esercizio 2025:

| SOMME INCASSATE DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE |   |                                     |   |              |             |
|--|---|-------------------------------------|---|--------------|-------------|
| Numero e data documento                        | Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente | Denominazione del soggetto erogante | S o m m a incassata (per ogni singolo rapporto giuridico sottostante) | Data incasso | Causal      |
| 24 del 31 /12/2024                             | C o m u n e d i Saronno C. F. 00217130129             | Calicantus srl                      | € 9.202,00  | 20/01 /2025  | Quota Retta |
| 14 del 01 /07/2025                             | C o m u n e d i Saronno C. F. 00217130129             | Calicantus srl                      | € 9.776,00  | 01/09 /2025  | Quota Retta |

|                       |  |           |                             |                    |                |                |
|-----------------------|--|-----------|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 19 del 01<br>/10/2025 | C o m u n e<br>Saronno<br>F. 00217130129 | d i<br>C. | Calicantus srl              | € 4.970,00         | 13/10<br>/2025 | Quota<br>Retta |
|                       |  |           | <b>TOTALE<br/>INCASSATO</b> | <b>€ 23.948,00</b> |                |                |

**SOMME INCASSATE DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

| Numero e<br>d a t a<br>documento | Denominazione e codice fiscale del<br>soggetto ricevente |             | Denominazione<br>del soggetto<br>erogante | S o m m a<br>incassata<br>(<br>per ogni singolo rapporto<br>giuridico sottostante) | Data<br>incasso | Causal         |
|----------------------------------|--|-------------|---|--|-----------------|----------------|
| 23 del 31<br>/12/2024            | C o m u n e<br>Cunardo<br>00489260125                    | d i<br>C.F. | Calicantus Srl                            | € 16.096,08  | 20/01<br>/2025  | Quota<br>Retta |
| 12 del 01<br>/07/2025            | C o m u n e<br>Cunardo<br>00489260125                    | d i<br>C.F. | Calicantus Srl                            | € 16.670,00  | 04/09<br>/2025  | Quota<br>Retta |
|                                  |  |             | <b>TOTALE<br/>INCASSATO</b>               | <b>€ 32.766,08</b>   |                 |                |

**SOMME INCASSATE DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

| Numero e data documento | Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente         | Denominazione del soggetto erogante | S o m m a incassata ( per ogni singolo rapporto giuridico sottostante) | Data incasso | Causal                 |
|-------------------------|---|-------------------------------------|--|--------------|------------------------|
| 1 del 01/01 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 50.371,00  | 29/01 /2025  | Contrib regione        |
| 2 del 31/01 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 1.614,00   | 25/02 /2025  | Contrib regione        |
| 3 del 01/02 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 51.983,00  | 25/02 /2025  | Contrib regione        |
| 4 del 03/03 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 51.983,00  | 26/03 /2025  | Contrib regione        |
| 6 del 01/04 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 51.983,00  | 24/04 /2025  | Contrib regione        |
| 8 del 14/05 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 53.753,00  | 27/05 /2025  | Contrib regione        |
| 9 del 03/06 /2025       | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 53.753,00  | 25/06 /2025  | Contrib regione        |
| 10 del 25 /06/2025      | Agenzia di tutela della salute dell'Insubria C.F. 03510140126 | Calicantus Srl                      | € 55.773,52  | 31/07 /2025  | Contrib region acconte |

|                       |  |                             |                     |                |                            |
|-----------------------|--|-----------------------------|---------------------|----------------|----------------------------|
| 10 del 25<br>/06/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 13.491,35         | 30/09<br>/2025 | Contrit<br>region<br>saldo |
| 11 del 01<br>/07/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 53.753,00         | 19/08<br>/2025 | Contrit<br>regione         |
| 15 del 01<br>/08/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 53.753,00         | 28/08<br>/2025 | Contrit<br>regione         |
| 16 del 01<br>/09/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 53.753,00         | 25/09<br>/2025 | Contrit<br>regione         |
| 17 del 01<br>/10/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 58.327,00         | 28/10<br>/2025 | Contrit<br>regione         |
| 20 del 03<br>/11/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 58.327,00         | 25/11<br>/2025 | Contrit<br>regione         |
| 21 del 01<br>/12/2025 | Agenzia di tutela della salute<br>dell'Insubria<br>03510140126<br>C.F. | Calicantus Srl              | € 58.327,00         | 19/12<br>/2025 | Contrit<br>regione         |
|                       |  | <b>TOTALE<br/>INCASSATO</b> | <b>€ 720.944,87</b> |                |                            |

**SOMME INCASSATE DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

| Numero e data documento | Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente                                | Denominazione del soggetto erogante | S o m m a incassata ( per ogni singolo rapporto giuridico sottostante) | Data incasso | Causal      |
|-------------------------|--|-------------------------------------|--|--------------|-------------|
| 25 del 31 /12/2024      | Agenzia di tutela della salute della Città Metropolitana di Milano<br>F. 09320520969 | Calicantus Srl                      | € 9.619,68   | 07/02 /2025  | Quota Retta |
| 13 del 01 /07/2025      | Agenzia di tutela della salute della Città Metropolitana di Milano<br>F. 09320520969 | Calicantus Srl                      | € 9.462,87   | 11/08 /2025  | Quota Retta |
| 18 del 01 /10/2025      | Agenzia di tutela della salute della Città Metropolitana di Milano<br>F. 09320520969 | Calicantus Srl                      | € 4.810,84   | 24/10 /2025  | Quota Retta |
|                         |  | <b>TOTALE INCASSATO</b>             | <b>€ 23.893,39</b>   |              |             |

Inoltre si rimanda al contenuto del Registro Nazionale degli Aiuti di Stato tenuto presso il Ministero dello Sviluppo Economico.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo

Vi propone di destinare a "Riserva Straordinaria" la totalità dell'utile di esercizio realizzato pari ad Euro 71.815, in quanto la "Riserva Legale" ha già raggiunto i limiti di cui all'art. 2430 Codice Civile.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2025 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Marchirolo, 06/03/2026

**p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**  
**IL PRESIDENTE**  
*(Gianluca Campanale)*

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Manlio Oddone, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.