CIRCLE SPA

Sede Legale: Via G. Battista Pergolesi 26 Milano (MI)
 Iscritta al Registro Imprese di: CCIAA DI MILANO MONZA BRIANZA LODI
 C.F. e numero iscrizione: 07869320965
 Iscritta al R.E.A. di CCIAA DI MILANO MONZA BRIANZA LODI n. 1987108
 Capitale Sociale sottoscritto € 321.055,00 Interamente versato
 Partita IVA: 07869320965

Bilancio consolidato al 30/06/2025

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2025	Totali 2025	Esercizio 2024
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento		177.340	226.019
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		4.544.770	4.206.617
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		123.137	140.005
5) avviamento		3.691.372	3.779.479
6) immobilizzazioni in corso e acconti			165.500
7) altre		597.668	579.930
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		<i>9.134.287</i>	<i>9.097.550</i>
II - Immobilizzazioni materiali			
3) attrezzature industriali e commerciali			
4) altri beni		1.519.128	1.491.485
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		<i>1.519.128</i>	<i>1.491.485</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni in			
b) imprese collegate		179.726	179.726
d-bis) altre imprese		11.002	11.002
<i>Totale partecipazioni</i>		<i>190.728</i>	<i>190.728</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		<i>190.728</i>	<i>190.728</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>		<i>10.844.143</i>	<i>10.779.763</i>
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
4) prodotti finiti e merci		169.807	302.756
<i>Totale rimanenze</i>		<i>169.807</i>	<i>302.756</i>

	Parziali 2025	Totali 2025	Esercizio 2024
II - Crediti			
1) verso clienti		10.743.495	7.066.523
esigibili entro l'esercizio successivo		10.743.495	7.066.523
esigibili oltre l'esercizio successivo			
3) verso imprese collegate		96.250	96.250
esigibili entro l'esercizio successivo		96.250	96.250
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4) verso controllanti			
5-bis) crediti tributari		825.892	589.323
esigibili entro l'esercizio successivo		825.892	589.323
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5-ter) imposte anticipate		414.640	255.075
5-quater) verso altri		5.832.488	5.798.130
esigibili entro l'esercizio successivo		5.817.516	5.786.632
esigibili oltre l'esercizio successivo		14.972	11.498
<i>Totale crediti</i>		<i>17.912.765</i>	<i>13.805.301</i>
IV - Disponibilita' liquide			
1) depositi bancari e postali		1.331.437	3.391.590
3) danaro e valori in cassa		5.510	4.387
<i>Totale disponibilita' liquide</i>		<i>1.336.947</i>	<i>3.395.977</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>		<i>19.419.519</i>	<i>17.504.034</i>
D) Ratei e risconti		183.157	97.109
<i>Totale attivo</i>		<i>30.446.819</i>	<i>28.380.906</i>

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2025	Totali 2025	Esercizio 2024
A) Patrimonio netto		17.380.032	16.744.360
I - Capitale		321.055	321.055
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		8.813.730	8.813.730
III - Riserve di rivalutazione		881.135	881.135
IV - Riserva legale		64.211	54.056
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva straordinaria			
Varie altre riserve		1	
<i>Totale altre riserve</i>		<i>1</i>	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		4.203.336	2.806.550
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		1.020.579	1.405.346
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		(721.481)	(292.491)
Totale patrimonio netto di gruppo		14.582.566	13.989.381
Patrimonio netto di terzi			
Capitale e riserve di terzi		2.766.913	2.706.780
Utile (perdita) di terzi		30.553	48.199
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>		<i>2.797.466</i>	<i>2.754.979</i>
Totale patrimonio netto consolidato		17.380.032	16.744.360
Totale patrimonio netto		14.582.566	13.989.381
B) Fondi per rischi e oneri			
4) altri		5.000	5.000
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>		<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		1.660.585	1.528.627
D) Debiti			
4) debiti verso banche		2.270.678	1.431.539
esigibili entro l'esercizio successivo		632.701	1.186.663
esigibili oltre l'esercizio successivo		1.637.977	244.876
6) acconti		188.140	140.906
esigibili entro l'esercizio successivo		188.140	140.906
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) debiti verso fornitori		3.050.061	2.612.643
esigibili entro l'esercizio successivo		3.050.061	2.612.643
esigibili oltre l'esercizio successivo			
9) debiti verso imprese controllate			

	Parziali 2025	Totali 2025	Esercizio 2024
11) debiti verso controllanti			
12) debiti tributari		1.185.119	524.750
esigibili entro l'esercizio successivo		1.185.119	524.750
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		373.370	320.414
esigibili entro l'esercizio successivo		373.370	320.414
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) altri debiti		3.427.513	4.885.578
esigibili entro l'esercizio successivo		3.427.513	4.885.578
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<i>Totale debiti</i>		<i>10.494.881</i>	<i>9.915.830</i>
E) Ratei e risconti		906.321	187.089
<i>Totale passivo</i>		<i>30.446.819</i>	<i>28.380.906</i>

Conto Economico

	Parziali 2025	Totali 2025	Esercizio 2024
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		9.681.433	5.687.492
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		984.865	489.017
5) altri ricavi e proventi			
contributi in conto esercizio		1.094.523	1.049.991
altri		16.454	39.382
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>		<i>1.110.977</i>	<i>1.089.373</i>
<i>Totale valore della produzione</i>		<i>11.777.275</i>	<i>7.265.882</i>
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		222.200	26.909
7) per servizi		3.466.047	2.130.585
8) per godimento di beni di terzi		501.841	232.075
9) per il personale			
a) salari e stipendi		3.514.308	2.241.831
b) oneri sociali		954.463	559.422
c) trattamento di fine rapporto		229.615	131.103
e) altri costi		101.067	36.109
<i>Totale costi per il personale</i>		<i>4.799.453</i>	<i>2.968.465</i>
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		1.067.474	424.617
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		276.294	31.170
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide		71.906	
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		<i>1.415.674</i>	<i>455.787</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		10.946	23.306
14) oneri diversi di gestione		114.777	134.219
<i>Totale costi della produzione</i>		<i>10.530.938</i>	<i>5.971.346</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		1.246.337	1.294.536
C) Proventi e oneri finanziari			
15) proventi da partecipazioni			
altri		4.455	
<i>Totale proventi da partecipazioni</i>		<i>4.455</i>	
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			

	Parziali 2025	Totali 2025	Esercizio 2024
altri			
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>			
<i>Totale altri proventi finanziari</i>			
17) interessi ed altri oneri finanziari			
altri		52.820	5.919
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>		52.820	5.919
17-bis) utili e perdite su cambi		701	(212)
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>		(47.664)	(6.131)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		1.198.673	1.288.405
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		287.518	300.870
imposte differite e anticipate		(139.977)	(44.890)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		147.541	255.980
21) Utile (perdita) dell'esercizio		1.051.132	1.032.425
Risultato di pertinenza del gruppo		1.020.579	957.998
Risultato di pertinenza di terzi		30.553	74.427

Il Bilancio sopra riportato è conforme alle scritture contabili.