

Descrizione	Valore 31/12/2023	Accantonamento nell'esercizio	Utilizzo nell'esercizio	Valore 31/12/2024
Trattamento di fine rapporto	404.720	70.470	(130.294)	344.896
<b>Totale TFR</b>	<b>404.720</b>	<b>70.470</b>	<b>(130.294)</b>	<b>344.896</b>

Il Fondo risultante al 31/12/2024 rappresenta l'effettivo debito della società verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si fa presente che gli utilizzi sono legati all'erogazione del fondo TFR trattenuto in azienda, verso dipendenti cessati nel corso del 2024.

Il TFR versato nel corso dell'esercizio alla Previdenza Complementare è pari a euro 50 migliaia.

## Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
14.202.738	23.796.273	(9.593.535)

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa; i debiti verso soci per finanziamenti hanno scadenza oltre i 5 anni (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Valore 31/12/2023	Variazione nell'esercizio	Valore 31/12/2024	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	3.030.000		3.030.000		3.030.000
Debiti verso banche	4.447.218	(1.164.609)	3.282.609	3.282.609	
Acconti	1.590.726	(478.142)	1.112.584	478.142	634.442
Debiti verso fornitori	13.370.840	(7.545.728)	5.825.112	5.377.484	447.628
Debiti verso collegate	491.727	(202.710)	289.017	289.017	
Debiti tributari	194.444	48.373	242.818	242.818	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	164.354	2.461	166.815	166.815	
Altri debiti	506.963	(253.181)	253.782	253.782	
<b>Totale debiti</b>	<b>23.796.273</b>	<b>(9.593.535)</b>	<b>14.202.738</b>	<b>10.090.667</b>	<b>4.112.070</b>

Si riepilogano di seguito i debiti più rilevanti al 31/12/2024.

L'importo pari a euro 3.283 migliaia, è relativo al debito residuo in riferimento ai due mutui bancari accessi nel 2022, rispettivamente:

- Bper Banca Spa, finanziamento chirografario erogato in data 10.01.2022, per euro 3 milioni, ad un tasso d'interesse fisso annuo del 2,5%. La durata del finanziamento è di 60 mesi, con rimborso in 20 rate costanti con periodicità trimestrale, a partire dal mese di aprile 2022 fino a gennaio 2027. Nel 2024, il tasso d'interesse fisso annuo è stato rettificato e portato al 4% a seguito dello sfioramento dei covenants previsti per l'esercizio 2022, rettificato nuovamente al 2,5% a decorrere dalla rata del 10/07/2024 a seguito di rispetto dei covenants per l'esercizio 2023.
- Mediocredito Trentino-Alto Adige Spa, erogato in data 03.11.2022, per euro 3 milioni, ad un tasso d'interesse variabile Euribor 6M + spread del 2,65%. La durata del finanziamento è di 60 mesi, con rimborso in 10 rate con periodicità semestrale, a partire dal mese di maggio 2023 fino a novembre 2027.