

GA.MA S.R.L

**BILANCIO
CONSOLIDATO**

GIUGNO 2023

Stato patrimoniale consolidato

VALUTA	CONSOLIDADO JUN'2023	CONSOLIDADO DIC'2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO	294.551.907	289.875.067
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
I - Parte richiamata	-	-
II - Parte da richiamare	-	-
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	45.674.683	41.835.275
I. Immateriali	22.372.808	16.667.024
1) Costi di impianto e di ampliamento	46.210	22.388
Costo storico	309.221	22.388
(Fondo ammortamenti)	-263.011	-
2) Costi di sviluppo	-	-
Costo storico	-	-
(Fondo ammortamenti)	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.355.308	1.892.404
Costo storico	6.431.299	1.892.404
(Fondo ammortamenti)	-4.075.991	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.502.110	9.091.010
Costo storico	9.532.861	9.091.010
(Fondo ammortamenti)	-30.751	-
5) Avviamento	-	2.240.903
Costo storico	-	2.240.903
(Fondo ammortamenti)	-	-
6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	394.008	71.948
7) Altre	10.075.171	3.348.371
Costo storico	22.205.451	3.348.371
(Fondo ammortamenti)	-12.130.280	-
II. Materiali	13.419.899	15.840.481
1) Terreni e fabbricati	4.779.055	4.652.043
Costo storico	8.638.649	4.652.043
(Fondo ammortamenti)	-3.859.594	-
2) Impianti e macchinario	380.281	1.626.371
Costo storico	1.197.573	1.626.371
(Fondo ammortamenti)	-817.292	-
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.864.403	2.510.957
Costo storico	17.069.894	2.510.957
(Fondo ammortamenti)	-14.205.492	-
4) Altri beni	2.487.758	3.996.039
Costo storico	9.501.379	3.996.039
(Fondo ammortamenti)	-7.013.621	-
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.908.402	3.055.071
III. Finanziarie	9.881.977	9.327.770
1) Partecipazioni in:	16.022	16.022
a) imprese controllate	-	-
(Fondo di svalutazione)	-	-
b) Associates	-	-
(Write-down fund)	-	-
c) Parent companies	-	-
(Fondo di svalutazione)	-	-

<i>c) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	-	-
<i>(Fondo di svalutazione)</i>	-	-
<i>d) altre imprese</i>	-	-
<i>(Fondo di svalutazione)</i>	16.022	16.022
2) Crediti	9.865.997	9.311.748
a) verso imprese controllate	-	-
- entro esercizio successivo	-	-
- oltre esercizio successivo	-	-
- (di cui più di 5 anni)	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
- entro esercizio successivo	-	-
- oltre esercizio successivo	-	-
- (di cui più di 5 anni)	-	-
c) verso imprese controllanti	2.261.772	1.770.058
- entro esercizio successivo	-	-
- oltre esercizio successivo	2.261.772	1.770.058
- (di cui più di 5 anni)	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
- entro esercizio successivo	-	-
- oltre esercizio successivo	-	-
- (di cui più di 5 anni)	-	-
e) verso altri	7.604.225	7.541.690
- entro esercizio successivo	403.523	337.868
- oltre esercizio successivo	7.200.702	7.203.822
- (di cui più di 5 anni)	-	-
3) Altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
ATTIVO PER IMPOSTA DIFFERITA	-43	-
C) Attivo circolante	245.016.184	246.158.845
I. Rimanenze	111.221.964	105.041.288
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.714.783	4.824.589
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	931.494	1.219.479
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Prodotti finiti e merci	88.219.756	86.600.548
5) Acconti	17.355.930	12.396.672
6) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II. Crediti	121.116.180	101.034.463
1) verso clienti	71.664.492	56.596.692
- entro esercizio successivo	71.664.492	55.327.166
- oltre esercizio successivo	-	1.269.526
- (di cui più di 5 anni)	-	-
2) verso imprese controllate	-0	-
- entro esercizio successivo	-0	-
- oltre esercizio successivo	-	-
- (di cui più di 5 anni)	-	-
3) verso imprese collegate	-0	-
- entro esercizio successivo	-0	-
- oltre esercizio successivo	-	-
- (di cui più di 5 anni)	-	-
4) verso controllanti	0	-
- entro esercizio successivo	0	-
- oltre esercizio successivo	-	-

<i>-(di cui più di 5 anni)</i>	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
<i>- entro esercizio successivo</i>	-	-
<i>- oltre esercizio successivo</i>	-	-
<i>-(di cui più di 5 anni)</i>	-	-
5-bis) crediti tributari	6.128.306	10.935.247
<i>- entro esercizio successivo</i>	6.128.306	10.628.175
<i>- oltre esercizio successivo</i>	-	307.072
<i>-(di cui più di 5 anni)</i>	-	-
5-ter) Imposte anticipate	3.905.617	5.370.344
5-quater) verso altri	39.417.765	28.132.180
<i>- entro esercizio successivo</i>	25.417.765	14.132.180
<i>- oltre esercizio successivo</i>	14.000.000	14.000.000
<i>-(di cui più di 5 anni)</i>	-	-
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.141.146	5.541.071
<i>1) Partecipazioni in imprese controllate</i>	-	-
<i>2) Partecipazioni in imprese collegate</i>	-	-
<i>3) Partecipazioni in imprese controllanti</i>	-	-
<i>3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	-	-
<i>4) Altre partecipazioni</i>	946.813	11.961
<i>5) Strumenti finanziari derivati attivi</i>	-	-
<i>6) Altri titoli</i>	194.334	5.529.110
IV. Disponibilità liquide	11.536.894	34.542.023
<i>1) Depositi bancari e postali</i>	11.337.078	34.422.602
<i>2) Assegni</i>	4.132	10.300
<i>3) Denaro e valori in cassa</i>	195.685	109.121
D) Ratei e risconti	3.861.040	1.880.947
CHECK PASSIVO (IV DIRETTIVA - BILANCIO SPA)		
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	-294.551.907	-289.875.067
A) Patrimonio netto	-133.234.067	-120.488.189
B) Fondi per rischi e oneri	-9.038.662	-11.346.238
<i>1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili</i>	-1.230.365	-171.938
<i>2) per imposte, anche differite</i>	-5.352.231	-8.595.939
<i>3) Strumenti finanziari derivati passivi</i>	-379.596	-509.235
<i>4) Altri fondi</i>	-2.076.470	-2.069.126
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-493.225
D) Debiti	-152.368.648	-157.013.301
1) Obbligazioni	-12.485.000	-9.659.990
<i>- entro l'esercizio successivo</i>	-2.825.010	-768.415
<i>- oltre l'esercizio successivo</i>	-9.659.990	-8.891.575
<i>-(di cui più di 5 anni)</i>	-	-
2) Obbligazioni convertibili	-	-
<i>- entro l'esercizio successivo</i>	-	-
<i>- oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
<i>-(di cui più di 5 anni)</i>	-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-

- entro l'esercizio successivo	-	-
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
4) Debiti verso banche	-60.067.228	-67.448.345
- entro l'esercizio successivo	-33.829.554	-37.873.194
- oltre l'esercizio successivo	-26.237.673	-29.575.151
-(di cui più di 5 anni)	-	-
5) Debiti verso altri finanziatori	-8.094.767	-14.737.714
- entro l'esercizio successivo	-8.094.767	-7.091.476
- oltre l'esercizio successivo	-	-7.646.238
-(di cui più di 5 anni)	-	-
6) Acconti	-615.220	-803.816
- entro l'esercizio successivo	-615.220	-803.816
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
7) Debiti verso fornitori	-64.934.140	-55.369.376
- entro l'esercizio successivo	-64.934.140	-55.369.376
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
- entro l'esercizio successivo	-	-
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
9) Debiti verso imprese controllate	-	-
- entro l'esercizio successivo	-	-
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
10) Debiti verso imprese collegate	0	-
- entro l'esercizio successivo	0	-
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
11) Debiti verso controllanti	-0	-
- entro l'esercizio successivo	-0	-
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
- entro l'esercizio successivo	-	-
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
12) Debiti tributari	-2.748.749	-4.058.734
- entro l'esercizio successivo	-2.743.628	-2.797.781
- oltre l'esercizio successivo	-5.121	-1.260.953
-(di cui più di 5 anni)	-	-
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-1.283.281	-1.190.494
- entro l'esercizio successivo	-1.283.281	-1.190.494
- oltre l'esercizio successivo	-	-
-(di cui più di 5 anni)	-	-
14) Altri debiti	-2.140.262	-3.744.832
- entro l'esercizio successivo	-2.140.262	-3.523.591
- oltre l'esercizio successivo	-	-221.241
-(di cui più di 5 anni)	-	-
E) Ratei e risconti	89.470	-534.114

Conto economico consolidato

PROFIT&LOSS	CONSOLIDADO JUN'2023	CONSOLIDADO DIC'2022
A) Valore della produzione	121.173.863	203.140.370
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	120.617.944	201.026.209
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-210.376	
3 - Variazioni in corso d'opera	-	-42.318
4 - Aumento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	
5) altri ricavi e proventi	766.295	2.156.479
- contributi in conto esercizio	-	59.829
- altri	766.295	2.096.650
B) Costi della produzione	-92.719.911	-192.941.473
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-50.578.413	-140.775.515
7) per servizi	-16.667.764	-31.418.801
8) per godimento di beni di terzi	-3.408.287	-5.694.159
9) per il personale	-17.387.623	-28.816.034
a) salari e stipendi	-14.696.511	-24.369.398
b) oneri sociali	-2.450.649	-4.049.044
c) trattamento di fine rapporto	-	-148.077
d) pensioni e assimilati	-	
e) altri costi	-240.463	-249.515
10) ammortamenti e svalutazioni	-2.631.166	-5.978.407
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-1.631.069	-2.233.429
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-881.867	-2.104.304
c) altre svalutazioni di immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-118.230	-1.640.674
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.924.288	32.871.170
12) accantonamenti per rischi	-263.362	-564.379
13 - altre disposizioni	-4.542	
14) oneri diversi di gestione	-5.703.042	-12.565.348
Differenza tra valore e costi della produzione	28.453.952	10.198.897
C) Proventi e oneri finanziari	-7.719.538	-8.065.199
15) proventi da partecipazioni	-	193
a) da controllate	-	
b) da imprese collegate	-	
c) da controllanti	-	
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	
e) altri	-	193
16) altri proventi finanziari	1.970.542	2.830.770
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	1.012.053	260.742
a1) da controllate	-	
a2) da imprese collegate	-	
a3) da controllanti	-	123.728
a4) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	
a5) altri	959.423	137.014
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	52.631	27.771
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
d) proventi diversi dai precedenti	958.489	2.542.257
d1) da controllate	-	

d2) da imprese collegate	-	-
d3) da controllanti	-	-
d4) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d5) altri	958.489	2.542.257
17) interessi e altri oneri finanziari	-7.597.407	-15.701.431
a) da controllate	-	-
b) da imprese collegate	-	-
c) da controllanti	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
e) altri	-7.597.407	-15.701.431
17-bis) utili e perdite su cambi	-2.092.672	4.805.269
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	69.511	-
18 - Rivalutazione	-	-
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Di titoli negoziabili (diversi dalle partecipazioni)	-	-
d) Con il metodo del patrimonio netto	-	-
e) attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
19) svalutazioni	69.511	-
a) di partecipazioni	69.511	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Di titoli negoziabili (diversi dalle partecipazioni)	-	-
d) Con il metodo del patrimonio netto	-	-
e) attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Risultato prima delle imposte	20.803.926	2.133.698
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-1.676.859	-3.740.961
a) imposte correnti	-2.479.969	-3.662.898
b) imposte differite (anticipate)	-	-1.713.097
c) imposte differite e anticipate	803.110	1.635.034
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	19.127.067	-1.607.263
Risultato di pertinenza di terzi	1.059.393	-760.487
Risultato di pertinenza del gruppo	18.067.674	-846.776