

# GA.MA SRL

## Bilancio consolidato al 31-12-2021

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA SANT'ALBERTO 1714 - 40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO)
<b>Codice Fiscale</b>	02066481207
<b>Numero Rea</b>	BO 000000410794
<b>P.I.</b>	02066481207
<b>Capitale Sociale Euro</b>	12.000.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	279009
<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 consolidato

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	31.598	47.887
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	498.563	315.563
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.617.102	10.449.042
5) avviamento	2.689.083	3.137.264
6) immobilizzazioni in corso e acconti	371.308	270.292
7) altre	2.474.325	1.406.273
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>15.681.979</b>	<b>15.626.321</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	9.132.197	7.568.158
2) impianti e macchinario	1.698.012	606.607
3) attrezzature industriali e commerciali	3.043.395	2.456.476
4) altri beni	1.714.019	1.576.913
5) immobilizzazioni in corso e acconti	535.259	33.429
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>16.122.882</b>	<b>12.241.583</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	16.022	16.022
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>16.022</b>	<b>16.022</b>
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.616.989	26.640.073
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>8.616.989</b>	<b>26.640.073</b>
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	275.964	372.219
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.805.935	1.651.696
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>6.081.899</b>	<b>2.023.915</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>14.698.888</b>	<b>28.663.988</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>14.714.910</b>	<b>28.680.010</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>46.519.771</b>	<b>56.547.914</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	5.525.251	3.575.285
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	1.299.959	970.531
4) prodotti finiti e merci	55.130.520	34.900.560
5) acconti	11.523.762	15.913.318
<b>Totale rimanenze</b>	<b>73.479.492</b>	<b>55.359.694</b>
<b>Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</b>	<b>0</b>	<b>577.688</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.126.672	46.223.449
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.261.747
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>63.126.672</b>	<b>47.485.196</b>
3) verso imprese collegate		

esigibili entro l'esercizio successivo	0	532.939
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>0</b>	<b>532.939</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.646.594	3.641.531
esigibili oltre l'esercizio successivo	811.728	254.727
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>8.458.322</b>	<b>3.896.258</b>
<b>5-ter) imposte anticipate</b>	<b>5.789.586</b>	<b>4.692.987</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.947.518	4.318.815
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	12.517
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>5.947.518</b>	<b>4.331.332</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>83.322.098</b>	<b>60.938.712</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
<b>4) altre partecipazioni</b>	<b>7.348</b>	<b>8.121</b>
<b>6) altri titoli</b>	<b>6.549.017</b>	<b>8.391.204</b>
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>6.556.365</b>	<b>8.399.325</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
<b>1) depositi bancari e postali</b>	<b>29.297.196</b>	<b>14.621.110</b>
<b>2) assegni</b>	<b>11.648</b>	<b>2.379</b>
<b>3) danaro e valori in cassa</b>	<b>234.422</b>	<b>96.369</b>
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>29.543.266</b>	<b>14.719.858</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>192.901.221</b>	<b>139.995.277</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>1.652.744</b>	<b>1.171.241</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>241.073.736</b>	<b>197.714.432</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto di gruppo</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>12.000.000</b>	<b>12.000.000</b>
<b>II - Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	<b>51.629.000</b>	<b>51.629.000</b>
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>583.896</b>	<b>466.337</b>
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	19.233.652	17.000.037
Versamenti in conto aumento di capitale	300.024	300.024
Riserva di consolidamento	786.201	786.201
Riserva da differenze di traduzione	(11.111.746)	(14.523.946)
Varie altre riserve	(5)	2
<b>Totale altre riserve</b>	<b>9.208.126</b>	<b>3.562.318</b>
<b>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>	<b>9.177.623</b>	<b>4.753.283</b>
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>18.106.032</b>	<b>6.775.513</b>
<b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>	<b>100.704.677</b>	<b>79.186.451</b>
<b>Patrimonio netto di terzi</b>		
Capitale e riserve di terzi	9.793.412	9.080.499
Utile (perdita) di terzi	1.330.301	(621.097)
<b>Totale patrimonio netto di terzi</b>	<b>11.123.713</b>	<b>8.459.402</b>
<b>Totale patrimonio netto consolidato</b>	<b>111.828.390</b>	<b>87.645.853</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili</b>	<b>163.018</b>	<b>173.810</b>
<b>2) per imposte, anche differite</b>	<b>7.619.817</b>	<b>4.527.887</b>
<b>4) altri</b>	<b>1.762.639</b>	<b>1.315.336</b>
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>9.545.474</b>	<b>6.017.033</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>490.275</b>	<b>493.534</b>
<b>D) Debiti</b>		

3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.469	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	103.469	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.521.659	48.602.818
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.456.563	16.588.841
Totale debiti verso banche	58.978.222	65.191.659
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.345.867	6.361.455
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.476.027	3.042.593
Totale debiti verso altri finanziatori	11.821.894	9.404.048
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	731.009	808.221
Totale acconti	731.009	808.221
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.019.371	18.899.265
Totale debiti verso fornitori	37.019.371	18.899.265
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.049.299	4.836.031
esigibili oltre l'esercizio successivo	241.439	82.715
Totale debiti tributari	6.290.738	4.918.746
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	983.585	698.954
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	983.585	698.954
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.846.444	3.449.355
esigibili oltre l'esercizio successivo	227.725	0
Totale altri debiti	3.074.169	3.449.355
Totale debiti	119.002.457	103.370.248
E) Ratei e risconti	207.140	187.764
Totale passivo	241.073.736	197.714.432

## Conto economico consolidato

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	196.472.604	145.878.388
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	333.638	224.833
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	74.043	42.701
altri	2.958.941	2.351.514
Totale altri ricavi e proventi	3.032.984	2.394.215
Totale valore della produzione	199.839.226	148.497.436
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	128.247.432	89.395.116
7) per servizi	24.503.694	19.172.452
8) per godimento di beni di terzi	3.739.589	2.184.724
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	18.524.523	13.300.030
b) oneri sociali	3.444.425	2.280.660
c) trattamento di fine rapporto	118.039	93.736
e) altri costi	189.813	64.950
Totale costi per il personale	22.276.800	15.739.376
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.842.590	1.695.678
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.884.616	1.425.158
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	402.530	778.033
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.129.736	3.898.869
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(25.252.500)	(3.799.430)
12) accantonamenti per rischi	1.010.000	782.000
14) oneri diversi di gestione	7.445.921	3.309.878
Totale costi della produzione	166.100.672	130.682.985
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	33.738.554	17.814.451
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
da imprese controllate	28.358	0
altri	302	2.525
Totale proventi da partecipazioni	28.660	2.525
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
<b>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		
altri	835.088	458.584
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	835.088	458.584
<b>b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni</b>		
	22.673	23.513
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>		
altri	1.119.912	2.260.869
Totale proventi diversi dai precedenti	1.119.912	2.260.869
Totale altri proventi finanziari	1.977.673	2.742.966
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
verso imprese controllate	0	678
altri	9.949.083	6.638.481
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.949.083	6.639.159

17-bis) utili e perdite su cambi	2.669.842	(4.655.229)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.272.908)	(8.548.897)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	2.889
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	4.888	7.366
Totale svalutazioni	4.888	10.255
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(4.888)	(10.255)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	28.460.758	9.255.299
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.690.113	3.927.594
imposte relative a esercizi precedenti	11.470	1.528
imposte differite e anticipate	1.322.842	(828.239)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.024.425	3.100.883
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	19.436.333	6.154.416
Risultato di pertinenza del gruppo	18.106.030	6.775.513
Risultato di pertinenza di terzi	1.330.301	(621.097)

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	19.436.333	6.154.416
Imposte sul reddito	9.024.425	3.100.883
Interessi passivi/(attivi)	5.301.568	3.893.668
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	33.762.326	13.148.967
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	1.412.530	875.736
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.727.206	3.120.836
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.139.736	3.996.572
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	38.902.062	17.145.539
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(7.795.659)	(4.122.505)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(8.739.098)	10.230.298
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	16.432.732	(8.752.401)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(298.665)	(1.585.237)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	15.276	(467.545)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(5.903.530)	146.043
Totale variazioni del capitale circolante netto	(6.288.944)	(4.551.347)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	32.613.118	12.594.192
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(5.301.568)	(3.893.668)
(Imposte sul reddito pagate)	(9.024.425)	(3.100.883)
(Utilizzo dei fondi)	2.112.652	(1.937.876)
Totale altre rettifiche	(12.213.341)	(8.932.427)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	20.399.777	3.661.765
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.861.473)	(1.116.616)
Disinvestimenti	18.882	455.163
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(1.950.938)	(490.123)
Disinvestimenti	66.323	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-	698.347
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	1.842.960	(5.894.447)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.884.246)	(6.347.676)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Accensione finanziamenti	19.600.561	27.333.226
(Rimborso finanziamenti)	(23.292.684)	(14.113.413)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3.692.123)	13.219.813
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	14.823.408	10.533.902
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	14.621.110	4.036.936
Assegni	2.379	22.788
Danaro e valori in cassa	96.369	126.231
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	14.719.858	4.185.955
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	29.297.196	14.621.110
Assegni	11.648	2.379
Danaro e valori in cassa	234.422	96.369
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	29.543.266	14.719.858



## **Informazioni in calce al rendiconto finanziario**

Dal rendiconto finanziario emerge il decremento delle disponibilità liquide pari ad euro 14.823.409, in parte per il rimborso di finanziamenti, in parte per gli investimenti nell'attivo fisso e la restante parte per gli impieghi nel capitale circolante netto.

L'amministratore unico  
Carlos Josè Ceva

### **DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'**

La sottoscritta TOMASSINI CHIARA, 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.