

GA.MA SRL

Bilancio consolidato al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SANT'ALBERTO 1714 - 40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO)
Codice Fiscale	02066481207
Numero Rea	BO 000000410794
P.I.	02066481207
Capitale Sociale Euro	12.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	279009
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	47.887	29.064
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	315.563	24.510
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10.449.042	11.495.242
5) avviamento	3.137.264	3.585.444
6) immobilizzazioni in corso e acconti	270.292	223.708
7) altre	1.406.273	1.536.336
Totale immobilizzazioni immateriali	15.626.321	16.894.304
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	7.568.158	9.095.481
2) impianti e macchinario	606.607	3.703.533
3) attrezzature industriali e commerciali	2.456.476	632.836
4) altri beni	1.576.913	562.852
5) immobilizzazioni in corso e acconti	33.429	55.300
Totale immobilizzazioni materiali	12.241.583	14.050.002
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	4.565
b) imprese collegate	0	693.782
d-bis) altre imprese	16.022	16.022
Totale partecipazioni	16.022	714.369
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	7.081
Totale crediti verso imprese controllate	0	7.081
c) verso controllanti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.640.073	0
Totale crediti verso controllanti	26.640.073	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	372.219	134.655
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.651.696	27.718.829
Totale crediti verso altri	2.023.915	27.853.484
Totale crediti	28.663.988	27.860.565
Totale immobilizzazioni finanziarie	28.680.010	28.574.934
Totale immobilizzazioni (B)	56.547.914	59.519.240
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	3.575.285	6.038.970
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	970.531	848.293
4) prodotti finiti e merci	34.900.560	39.662.916
5) acconti	15.913.318	4.613.459
Totale rimanenze	55.359.694	51.163.638
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	577.688	651.238
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.223.449	58.940.765
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.261.747	1.774.729
Totale crediti verso clienti	47.485.196	60.715.494
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	532.939	550.387
Totale crediti verso imprese collegate	532.939	550.387
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.641.531	3.903.135
esigibili oltre l'esercizio successivo	254.727	236.416
Totale crediti tributari	3.896.258	4.139.551
5-ter) imposte anticipate	4.692.987	5.009.482
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.318.815	6.689.745
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.517	0
Totale crediti verso altri	4.331.332	6.689.745
Totale crediti	60.938.712	77.104.659
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	8.121	0
6) altri titoli	8.391.204	2.504.878
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	8.399.325	2.504.878
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	14.621.110	4.036.936
2) assegni	2.379	22.788
3) danaro e valori in cassa	96.369	126.231
Totale disponibilità liquide	14.719.858	4.185.955
Totale attivo circolante (C)	139.995.277	135.610.368
D) Ratei e risconti	1.171.241	1.586.005
Totale attivo	197.714.432	196.715.613
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	12.000.000	12.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	51.629.000	51.629.000
IV - Riserva legale	466.337	225.800
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	17.000.037	14.146.603
Versamenti in conto aumento di capitale	300.024	300.024
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	90.356
Riserva di consolidamento	786.201	(1.563.098)
Riserva da differenze di traduzione	(14.523.946)	218.184
Varie altre riserve	2	(3)
Totale altre riserve	3.562.318	13.192.066
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	5.374.381	3.569.625
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.154.415	1.804.756
Totale patrimonio netto di gruppo	79.186.451	82.421.247
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	9.080.499	9.183.553
Utile (perdita) di terzi	(621.097)	(265.372)
Totale patrimonio netto di terzi	8.459.402	8.918.181
Totale patrimonio netto consolidato	87.645.853	91.339.428
B) Fondi per rischi e oneri		

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	173.810	164.944
2) per imposte, anche differite	4.527.887	5.769.819
4) altri	1.315.336	1.181.535
Totale fondi per rischi ed oneri	6.017.033	7.116.298
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	493.534	456.409
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.602.818	45.308.236
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.588.841	12.501.390
Totale debiti verso banche	65.191.659	57.809.626
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.361.455	699.271
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.042.593	2.866.997
Totale debiti verso altri finanziatori	9.404.048	3.566.268
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	808.221	1.656.971
Totale acconti	808.221	1.656.971
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.899.265	25.865.407
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	45.408
Totale debiti verso fornitori	18.899.265	25.910.815
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	63
Totale debiti verso imprese controllate	0	63
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.836.031	3.183.419
esigibili oltre l'esercizio successivo	82.715	0
Totale debiti tributari	4.918.746	3.183.419
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	698.954	543.312
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	698.954	543.312
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.449.355	4.977.695
Totale altri debiti	3.449.355	4.977.695
Totale debiti	103.370.248	97.648.169
E) Ratei e risconti	187.764	155.309
Totale passivo	197.714.432	196.715.613

Conto economico consolidato

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	145.878.388	164.936.787
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	224.833	(4.336.739)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	42.701	169.435
altri	2.351.514	2.484.067
Totale altri ricavi e proventi	2.394.215	2.653.502
Totale valore della produzione	148.497.436	163.253.550
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	89.395.116	94.876.532
7) per servizi	19.172.452	26.502.371
8) per godimento di beni di terzi	2.184.724	3.339.200
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.300.030	21.348.659
b) oneri sociali	2.280.660	3.700.834
c) trattamento di fine rapporto	93.736	93.689
e) altri costi	64.950	51.059
Totale costi per il personale	15.739.376	25.194.241
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.695.678	1.622.414
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.425.158	329.302
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	778.033	505.537
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.898.869	2.457.253
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.799.430)	(7.952.489)
12) accantonamenti per rischi	782.000	128.000
14) oneri diversi di gestione	3.309.878	5.088.482
Totale costi della produzione	130.682.985	149.633.590
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	17.814.451	13.619.960
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	0	127.083
altri	2.525	0
Totale proventi da partecipazioni	2.525	127.083
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	64.485
da imprese collegate	0	29.256
altri	458.584	1.084.145
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	458.584	1.177.886
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	23.513	36.749
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	273.601
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.260.869	14.698
Totale proventi diversi dai precedenti	2.260.869	14.698
Totale altri proventi finanziari	2.742.966	1.502.934
17) interessi e altri oneri finanziari		

verso imprese controllate	678	0
verso imprese collegate	0	491
altri	6.638.481	9.062.720
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.639.159	9.063.211
17-bis) utili e perdite su cambi	(4.655.229)	398.891
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.548.897)	(7.034.303)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	2.889	2.378.060
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	7.366	0
Totale svalutazioni	10.255	2.378.060
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(10.255)	(2.378.060)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.255.299	4.207.597
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.927.594	2.116.399
imposte relative a esercizi precedenti	1.528	38.586
imposte differite e anticipate	(828.239)	513.228
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.100.883	2.668.213
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	6.154.416	1.539.384
Risultato di pertinenza del gruppo	6.775.513	1.804.756
Risultato di pertinenza di terzi	(621.097)	(265.372)

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.154.416	1.539.384
Imposte sul reddito	3.100.883	2.668.213
Interessi passivi/(attivi)	3.893.668	7.433.195
(Dividendi)	-	(127.083)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	13.148.968	11.513.709
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	875.736	221.689
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.120.836	1.951.715
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	505.537
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.996.572	2.678.941
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	17.145.540	14.192.650
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(4.122.505)	3.013.780
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	10.230.298	(3.296.540)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(8.752.401)	(8.496.776)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.585.237)	470.981
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(467.545)	10.852
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	146.043	4.971.676
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.551.347)	(3.326.027)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	12.594.193	10.866.623
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.893.668)	(7.433.195)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.100.883)	(2.154.984)
Dividendi incassati	-	127.083
(Utilizzo dei fondi)	(1.937.876)	(1.058.799)
Totale altre rettifiche	(8.932.427)	(10.519.895)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.661.766	346.728
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.116.616)	(3.185.218)
Disinvestimenti	455.163	661.068
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(490.123)	(1.410.442)
Disinvestimenti	-	45.301
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	698.347	-
Disinvestimenti	-	9.463.329
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(5.894.447)	210.143
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	-	461.869
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.347.676)	6.246.050
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(5.916.497)
Accensione finanziamenti	27.333.226	-
(Rimborso finanziamenti)	(14.113.413)	(6.485.444)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	4.417.579
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	13.219.813	(7.984.362)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	10.533.903	(1.391.584)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.036.936	5.577.538
Assegni	22.788	-
Danaro e valori in cassa	126.231	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.185.955	5.577.538
Disponibilità liquide a fine 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 fine esercizio	14.719.858	4.185.955

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge l'incremento delle disponibilità liquide pari ad euro 10.533.903, grazie anche all'accensione di nuovi finanziamenti per euro 27.333.226, nonostante gli impieghi in immobilizzazioni pari ad euro 6.347.676 (al netto dei disinvestimenti di immobilizzazioni).

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.

Dichiarazione di conformità del bilancio

LA SOTTOSCRITTA CHIARA TOMASSINI, 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