

GA.MA SRL

Bilancio consolidato al 31-12-2022

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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	22.388	31.598
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.892.404	498.563
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.091.010	9.617.102
5) avviamento	2.240.903	2.689.083
6) immobilizzazioni in corso e acconti	71.948	371.308
7) altre	3.348.371	2.474.325
Totale immobilizzazioni immateriali	16.667.024	15.681.979
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.652.043	9.132.197
2) impianti e macchinario	1.626.371	1.698.012
3) attrezzature industriali e commerciali	2.510.957	3.043.395
4) altri beni	3.996.039	1.714.019
5) immobilizzazioni in corso e acconti	3.055.071	535.259
Totale immobilizzazioni materiali	15.840.481	16.122.882
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	16.022	16.022
Totale partecipazioni	16.022	16.022
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.770.058	8.616.989
Totale crediti verso controllanti	1.770.058	8.616.989
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	337.868	275.964
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.203.822	5.805.935
Totale crediti verso altri	7.541.690	6.081.899
Totale crediti	9.311.748	14.698.888
Totale immobilizzazioni finanziarie	9.327.770	14.714.910
Totale immobilizzazioni (B)	41.835.275	46.519.771
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.824.589	5.525.251
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	1.219.479	1.299.959
4) prodotti finiti e merci	86.600.548	55.130.520
5) acconti	12.396.672	11.523.762
Totale rimanenze	105.041.288	73.479.492
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.327.166	63.126.672
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.269.526	0
Totale crediti verso clienti	56.596.692	63.126.672
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.628.175	7.646.594

esigibili oltre l'esercizio successivo	307.072	811.728
Totale crediti tributari	10.935.247	8.458.322
5-ter) imposte anticipate	5.370.344	5.789.586
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.132.180	5.947.518
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.000.000	0
Totale crediti verso altri	28.132.180	5.947.518
Totale crediti	101.034.463	83.322.098
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	11.961	7.348
6) altri titoli	5.529.110	6.549.017
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	5.541.071	6.556.365
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	34.422.602	29.297.196
2) assegni	10.300	11.648
3) danaro e valori in cassa	109.121	234.422
Totale disponibilità liquide	34.542.023	29.543.266
Totale attivo circolante (C)	246.158.845	192.901.221
D) Ratei e risconti	1.880.947	1.652.744
Totale attivo	289.875.067	241.073.736
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	849.830	583.896
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	22.970.246	19.233.652
Versamenti in conto aumento di capitale	300.024	300.024
Riserva per utili su cambi non realizzati	1.316.156	0
Riserva di consolidamento	786.201	786.201
Riserva da differenze di traduzione	(17.438.252)	(11.111.746)
Varie altre riserve	(3)	(5)
Totale altre riserve	7.934.372	9.208.126
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	38.546.364	9.177.623
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(760.487)	18.106.032
Totale patrimonio netto di gruppo	110.199.079	100.704.677
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	11.135.886	9.793.412
Utile (perdita) di terzi	(846.776)	1.330.301
Totale patrimonio netto di terzi	10.289.110	11.123.713
Totale patrimonio netto consolidato	120.488.189	111.828.390
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	171.938	163.018
2) per imposte, anche differite	8.595.939	7.619.817
3) strumenti finanziari derivati passivi	509.235	0
4) altri	2.069.126	1.762.639
Totale fondi per rischi ed oneri	11.346.238	9.545.474
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	493.225	490.275
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	768.415	0

esigibili oltre l'esercizio successivo	8.891.575	0
Totale obbligazioni	9.659.990	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	103.469
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	103.469
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.873.194	36.521.659
esigibili oltre l'esercizio successivo	29.575.151	22.456.563
Totale debiti verso banche	67.448.345	58.978.222
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.091.476	7.345.867
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.646.238	4.476.027
Totale debiti verso altri finanziatori	14.737.714	11.821.894
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	803.816	731.009
Totale acconti	803.816	731.009
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.369.376	37.019.371
Totale debiti verso fornitori	55.369.376	37.019.371
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.797.781	6.049.299
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.260.953	241.439
Totale debiti tributari	4.058.734	6.290.738
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.190.494	983.585
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.190.494	983.585
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.523.591	2.846.444
esigibili oltre l'esercizio successivo	221.241	227.725
Totale altri debiti	3.744.832	3.074.169
Totale debiti	157.013.301	119.002.457
E) Ratei e risconti	534.114	207.140
Totale passivo	289.875.067	241.073.736

Conto economico consolidato

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	201.026.209	196.472.604
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(42.318)	333.638
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	59.829	74.043
altri	2.096.650	2.958.941
Totale altri ricavi e proventi	2.156.479	3.032.984
Totale valore della produzione	203.140.370	199.839.226
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	140.775.515	128.247.432
7) per servizi	31.418.801	24.503.694
8) per godimento di beni di terzi	5.694.159	3.739.589
9) per il personale		
a) salari e stipendi	24.369.398	18.524.523
b) oneri sociali	4.049.044	3.444.425
c) trattamento di fine rapporto	148.077	118.039
e) altri costi	249.515	189.813
Totale costi per il personale	28.816.034	22.276.800
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.233.429	1.842.590
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.104.304	1.884.616
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.640.674	402.530
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.978.407	4.129.736
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(32.871.170)	(25.252.500)
12) accantonamenti per rischi	564.379	1.010.000
14) oneri diversi di gestione	12.565.348	7.445.921
Totale costi della produzione	192.941.473	166.100.672
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.198.897	33.738.554
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	28.358
altri	193	302
Totale proventi da partecipazioni	193	28.660
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllanti	123.728	0
altri	137.014	835.088
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	260.742	835.088
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	27.771	22.673
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.542.257	1.119.912
Totale proventi diversi dai precedenti	2.542.257	1.119.912
Totale altri proventi finanziari	2.830.770	1.977.673
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15.701.431	9.949.083
Totale interessi e altri oneri finanziari	15.701.431	9.949.083

17-bis) utili e perdite su cambi	4.805.269	2.669.842
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.065.199)	(5.272.908)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	4.888
Totale svalutazioni	0	4.888
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(4.888)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.133.698	28.460.758
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.662.898	7.690.113
imposte relative a esercizi precedenti	1.713.097	11.470
imposte differite e anticipate	(1.635.034)	1.322.842
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.740.961	9.024.425
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	(1.607.263)	19.436.333
Risultato di pertinenza del gruppo	(760.487)	18.106.030
Risultato di pertinenza di terzi	(846.776)	1.330.301

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.607.263)	19.436.333
Imposte sul reddito	3.740.961	9.024.425
Interessi passivi/(attivi)	8.065.392	5.301.568
(Dividendi)	(193)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	10.198.897	33.762.326
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.205.053	1.412.530
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.337.733	3.727.206
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.542.786	5.139.736
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	16.741.683	38.902.062
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(17.905.756)	(7.795.659)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	13.323.111	(8.739.098)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	15.520.600	16.432.732
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	11.788	(298.665)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	321.218	15.276
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(33.813.551)	(5.903.530)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(22.542.590)	(6.288.944)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(5.800.907)	32.613.118
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.065.393)	(5.301.568)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.740.961)	(9.024.425)
Dividendi incassati	193	-
(Utilizzo dei fondi)	(401.340)	2.112.652
Totale altre rettifiche	(12.207.501)	(12.213.341)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(18.008.408)	20.399.777
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.084.111)	(1.861.473)
Disinvestimenti	2.979.807	18.882
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.450.368)	(1.950.938)
Disinvestimenti	216.939	66.323
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	5.387.139	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	1.015.295	1.842.960
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	2.064.701	(1.884.246)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	60.034.406	19.600.561
(Rimborso finanziamenti)	(39.091.942)	(23.292.684)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	20.942.464	(3.692.123)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.998.757	14.823.408
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	29.543.266	14.719.858
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	34.422.602	29.297.196
Assegni	10.300	11.648
Danaro e valori in cassa	109.121	234.422
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	34.542.023	29.543.266

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge l'incremento delle disponibilità liquide pari ad euro 4.998.757.

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.