

GA.MA SRL

Bilancio consolidato al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SANT'ALBERTO 1714 40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO)
Codice Fiscale	02066481207
Numero Rea	BO 410794
P.I.	02066481207
Capitale Sociale Euro	12.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.943	13.168
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.655.676	1.661.705
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.837.202	8.332.649
5) avviamento	1.344.542	1.792.722
6) immobilizzazioni in corso e acconti	63.476	79.666
7) altre	4.221.699	3.199.762
Totale immobilizzazioni immateriali	15.126.538	15.079.672
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.248.420	5.130.658
2) impianti e macchinario	2.289.126	2.346.380
3) attrezzature industriali e commerciali	4.328.972	4.863.176
4) altri beni	2.842.287	2.240.000
5) immobilizzazioni in corso e acconti	122.970	528.297
Totale immobilizzazioni materiali	15.831.775	15.108.511
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	26.024	16.022
Totale partecipazioni	26.024	16.022
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.475.742	2.279.616
Totale crediti verso controllanti	2.475.742	2.279.616
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	423.249	359.240
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.707.391	7.363.611
Totale crediti verso altri	8.130.640	7.722.851
Totale crediti	10.606.382	10.002.467
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	35.231
Totale immobilizzazioni finanziarie	10.632.406	10.053.720
Totale immobilizzazioni (B)	41.590.719	40.241.903
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	6.409.966	5.054.371
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	827.540	709.963
4) prodotti finiti e merci	105.421.492	89.140.221
5) acconti	22.414.461	20.454.956
Totale rimanenze	135.073.459	115.359.511
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.548.747	46.835.383
esigibili oltre l'esercizio successivo	342.655	1.836.492
Totale crediti verso clienti	51.891.402	48.671.875
4) verso controllanti		

esigibili entro l'esercizio successivo	-	64.788
Totale crediti verso controllanti	-	64.788
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.323.049	7.875.761
esigibili oltre l'esercizio successivo	446.321	195.113
Totale crediti tributari	8.769.370	8.070.874
5-ter) imposte anticipate	2.387.600	3.894.938
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.255.927	13.145.327
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.360.080	14.301.283
Totale crediti verso altri	36.616.007	27.446.610
Totale crediti	99.664.379	88.149.085
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	14.178	15.001
5) strumenti finanziari derivati attivi	10.909	31.312
6) altri titoli	10.878.332	6.385.344
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	10.903.419	6.431.657
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	9.861.325	18.102.277
2) assegni	43.379	7.365
3) danaro e valori in cassa	1.005.622	154.699
Totale disponibilità liquide	10.910.326	18.264.341
Totale attivo circolante (C)	256.551.583	228.204.594
D) Ratei e risconti	1.457.513	1.568.075
Totale attivo	299.599.815	270.014.572
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	1.139.756	1.078.002
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	29.637.954	28.621.678
Versamenti in conto aumento di capitale	300.024	300.024
Riserva per utili su cambi non realizzati	157.045	-
Riserva di consolidamento	786.201	786.201
Riserva da differenze di traduzione	(16.912.290)	(28.492.843)
Varie altre riserve	(1) ⁽¹⁾	-
Totale altre riserve	13.968.933	1.215.060
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(17.394)	33.122
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	42.481.519	33.222.425
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	407.954	10.494.168
Totale patrimonio netto di gruppo	121.609.768	109.671.777
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	11.294.398	9.104.146
Utile (perdita) di terzi	(260.891)	674.853
Totale patrimonio netto di terzi	11.033.507	9.778.999
Totale patrimonio netto consolidato	132.643.275	119.450.776
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	167.457	159.013
2) per imposte, anche differite	8.568.558	6.233.202
3) strumenti finanziari derivati passivi	33.796	539.269

4) altri	1.957.282	946.710
Totale fondi per rischi ed oneri	10.727.093	7.878.194
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	486.891	522.146
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.070.519	1.794.775
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.947.758	10.018.277
Totale obbligazioni	10.018.277	11.813.052
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.885.532	44.617.710
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.227.980	20.645.281
Totale debiti verso banche	65.113.512	65.262.991
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.047.460	2.848.046
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.926.550	7.215.613
Totale debiti verso altri finanziatori	4.974.010	10.063.659
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	700.319	720.986
Totale acconti	700.319	720.986
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.903.217	43.859.457
Totale debiti verso fornitori	61.903.217	43.859.457
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.818.745	4.275.742
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.462.735	640.778
Totale debiti tributari	6.281.480	4.916.520
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.323.693	1.148.867
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.323.693	1.148.867
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.310.631	3.692.491
esigibili oltre l'esercizio successivo	67.483	110.083
Totale altri debiti	4.378.114	3.802.574
Totale debiti	154.692.622	141.588.106
E) Ratei e risconti	1.049.934	575.350
Totale passivo	299.599.815	270.014.572

(1)

Varie altre riserve	31/12/2024
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)

Conto economico consolidato

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	212.710.318	192.131.299
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	140.649	(363.695)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	36.335	37.558
altri	2.417.862	2.284.109
Totale altri ricavi e proventi	2.454.197	2.321.667
Totale valore della produzione	215.305.164	194.089.271
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	132.308.168	112.031.335
7) per servizi	37.666.566	34.095.000
8) per godimento di beni di terzi	6.427.485	5.803.989
9) per il personale		
a) salari e stipendi	26.918.465	23.257.075
b) oneri sociali	4.509.086	3.491.187
c) trattamento di fine rapporto	127.852	122.429
e) altri costi	1.191.539	467.587
Totale costi per il personale	32.746.942	27.338.278
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.933.363	2.502.758
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.192.668	2.455.459
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	325.698	299.913
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.451.729	5.258.130
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(28.157.051)	(23.682.868)
12) accantonamenti per rischi	598.752	530.378
14) oneri diversi di gestione	8.824.350	5.356.675
Totale costi della produzione	196.866.941	166.730.917
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.438.223	27.358.354
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	402	229
Totale proventi da partecipazioni	402	229
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllanti	131.039	134.078
altri	2.143.137	2.012.219
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	2.274.176	2.146.297
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	10.327
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	723.085	665.050
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	16.769	-
altri	11.279.310	1.448.283
Totale proventi diversi dai precedenti	11.296.079	1.448.283
Totale altri proventi finanziari	14.293.340	4.269.957
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.018.562	10.354.530

Totale interessi e altri oneri finanziari	8.018.562	10.354.530
17-bis) utili e perdite su cambi	(20.165.435)	(6.998.971)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.890.255)	(13.083.315)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.547.968	14.275.039
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.638.973	3.916.710
imposte relative a esercizi precedenti	318.500	9.348
imposte differite e anticipate	1.443.432	(820.040)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.400.905	3.106.018
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	147.063	11.169.021
Risultato di pertinenza del gruppo	407.954	10.494.168
Risultato di pertinenza di terzi	(260.891)	674.853

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	147.063	11.169.021
Imposte sul reddito	4.400.905	3.106.018
Interessi passivi/(attivi)	(6.274.778)	6.084.573
(Dividendi)	(402)	(229)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(1.727.212)	20.359.383
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	726.604	830.291
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.126.031	4.958.217
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.852.635	5.788.508
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.125.423	26.147.891
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(8.400.435)	(2.325.345)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.371.893)	5.620.943
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.688.741	(15.314.579)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	47.112	140.778
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	202.228	99.775
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(2.642.393)	(6.221.829)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.476.640)	(18.000.257)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	648.783	8.147.634
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	6.274.778	(6.084.573)
(Imposte sul reddito pagate)	(4.400.905)	(3.106.018)
Dividendi incassati	402	229
(Utilizzo dei fondi)	2.087.040	(4.269.412)
Totale altre rettifiche	3.961.315	(13.459.774)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.610.098	(5.312.140)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.798.157)	(3.650.709)
Disinvestimenti	2.010.765	222.599
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.585.048)	(1.465.305)
Disinvestimenti	2.492.679	184.215
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(578.687)	(690.719)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(4.471.762)	(2.664.616)
Disinvestimenti	-	1.805.341
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.930.210)	(6.259.194)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	13.029.612	18.552.935
(Rimborso finanziamenti)	(20.063.515)	(23.259.283)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(7.033.903)	(4.706.348)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(7.354.015)	(16.277.682)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	18.102.277	34.422.602
Assegni	7.365	10.300
Danaro e valori in cassa	154.699	109.121
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	18.264.341	34.542.023
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.861.325	18.102.277
Assegni	43.379	7.365
Danaro e valori in cassa	1.005.622	154.699
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.910.326	18.264.341

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge un decremento delle disponibilità liquide pari ad euro 7.354.105.

L'amministratore unico

Carlos José Ceva



Dichiarazione di conformità del bilancio

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.