

5. BILANCIO CONSOLIDATO AL 31/12/2022



Handwritten signatures in black ink, appearing to be the names of the signatories.

Small handwritten mark or signature in the bottom left corner.

STATO PATRIMONIALE: ATTIVO

31 dicembre 2022

31 dicembre 2021

(A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

(B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

1. Costi di impianto e ampliamento	382.436		209.950	
3. Diritti di brevetto ind. le e di util. op. dell'ingegno	6.302.191		6.779.135	
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	22.319		26.661	
5. Avviamento	4.021.619		5.796.701	
6. Immobilizzazioni in corso e acconti	981			
7. Altre	1.499.302		2.077.765	
Totale		12.228.850		14.890.211

II. Immobilizzazioni materiali

1. Terreni e fabbricati	13.149.339		13.566.594	
2. Impianti e macchinario	25.620		17.646	
3. Attrezzature industriali e commerciali	49.110		7.466	
4. Altri beni	46.655		62.269	
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	5.700			
Totale		13.276.424		13.653.974

III. Immobilizzazioni finanziarie

1. Partecipazioni in: b) imprese collegate				
2. Crediti: dbis) Verso altri:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	54			
Esigibili oltre l'esercizio successivo	152.139		162.442	
Totale		152.193		162.443

Totale Immobilizzazioni (B)

25.657.467

28.706.628

I. Rimanenze

1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	142.704		516.538	
2. Opere in corso di produzione e semilavorati:				
(a) costi redazionali	186.052		718.257	
(b) Semilavorati cartacei	1.946.044		2.461.130	
4. Prodotti finiti e merci	9.564.957		9.463.788	
Totale		11.839.757		13.159.713

II. Crediti

1. Verso clienti:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	39.775.937		54.638.341	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	62.722.197	102.498.134	84.255.397	138.893.738
3. Verso collegate:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	202.627	202.627		
4 quater Verso imprese sottoposte a controllanti:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	13.588	13.588		
5bis Crediti tributari				
Esigibili entro l'esercizio successivo	8.320.298		6.267.461	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	31.373	8.351.671		6.267.461
5ter Imposte anticipate				
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.756		11.123	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.865.016	7.867.772	3.879.787	3.890.910
5quater Verso altri:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.838.780	1.838.780	1.208.475	1.208.475
Totale		120.772.572		150.260.584

III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

7. Attività finanziarie per la gestione accentrata della	248.511		1.148.352	
Totale		248.511		1.148.352

IV. Disponibilità liquide

1. Depositi bancari e postali	17.822.962		14.974.256	
3. Danaro e valori in cassa	9.541		7.655	
Totale		17.832.502		14.981.911

Totale attivo circolante (C)

150.693.342

179.550.559

Totale ratei e risconti (D)

259.443

364.278

Totale attivo (A+B+C+D)

176.610.254

208.621.468

STATO PATRIMONIALE: PASSIVO

31 dicembre 2022

31 dicembre 2021

(A) Patrimonio netto			
I. Capitale	82.852.121		76.521.204
II. Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.385.507		1.163.924
IV. Riserva legale	2.492.758		2.426.753
VI. Altre Riserve	2.871.563		2.010.072
1. Riserva straordinaria	2.600.101		1.738.609
2. Altre riserve	276.000		276.001
3. Copertura perdite	(4.538)		(4.538)
VIII. Utile (perdita) a nuovo	(4.652.698)		(4.620.286)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	(17.420.453)		1.042.583
Riserva da arrotondamento			
Totale patrimonio netto (A)		67.528.798	78.544.250
Capitale e riserve di terzi	3.749.838		1.526.368
Utile (perdita) di terzi	(425.704)		511.449
Totale patrimonio netto di terzi		3.324.134	2.037.817
(B) Fondi per rischi e oneri			
1. Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	2.465.226		3.058.018
2. Imposte differite			
4. Altri	2.343.242		2.922.843
Totale fondi per rischi e oneri (B)		4.808.468	5.980.862
(C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.306.799	1.306.799	1.346.751
(D) Debiti			
4. Debiti verso banche:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.185.981		14.073.547
Esigibili oltre l'esercizio successivo	12.043.053	24.229.034	14.420.043
5. Debiti verso altri finanziatori:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	9.488.967		16.876.321
Esigibili oltre l'esercizio successivo	51.872.318	61.361.285	57.020.708
6. Acconti	46.026	46.026	2.288
7. Debiti verso fornitori:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	10.767.788	10.767.788	12.589.992
8. Debiti verso imprese controllate			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
10. Debiti verso collegate			
Esigibili entro l'esercizio successivo	274.172	274.172	
12. Debiti tributari:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	642.560	642.560	929.743
13. Debiti verso ist. di previd. e di sicurez. sociale			
Esigibili entro l'esercizio successivo	536.588	536.588	567.437
14. Altri debiti			
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.576.104		3.976.527
Esigibili oltre l'esercizio successivo	90.576	1.666.680	90.576
Totale debiti (D)		99.524.133	120.547.182
(E) Ratei e risconti			
Altri ratei e risconti	117.922		164.608
Totale ratei e risconti (E)		117.922	164.608
Totale passivo (A+B+C+D+E)		176.610.254	208.621.468

CONTO ECONOMICO

31 dicembre 2022

31 dicembre 2021

(A)	Valore della produzione				
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		50.276.285		69.386.939
2.	Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di		(946.123)		(2.863.493)
4.	Incrementi immobilizzazioni	53.592			
5.	Altri ricavi e proventi				
	Contributi in conto esercizio	1.000.000		2.730.251	
	Altri ricavi e proventi	2.690.472	3.744.064	2.928.537	5.658.788
	Totale valore della Produzione (A)		53.074.225		72.182.234
(B)	Costi della produzione				
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		4.892.392		6.891.873
7.	Per servizi		37.127.671		41.042.207
8.	Per godimento di beni di terzi		1.722.519		1.822.621
9.	Per il personale:				
(a)	Salari e stipendi	4.422.250		3.482.016	
(b)	Oneri sociali	1.403.743		1.104.129	
(c)	Trattamento di fine rapporto	414.518		319.297	
(e)	Altri costi	435.366	6.675.877	614.983	5.520.425
10.	<i>Ammortamenti e svalutazioni:</i>				
(a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.252.146		4.096.933	
(b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	517.998		488.670	
(c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
(d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e	9.729.397	14.499.541	4.632.854	9.218.458
11.	Variazioni delle rimanenze di materie prime,		373.833		(289.802)
12.	Accantonamento per rischi				
13.	Altri accantonamenti		839.843		1.986.916
14.	Oneri diversi di gestione		12.663.208		744.531
	Totale costi della produzione (B)		78.794.884		66.937.229
	Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)		(25.720.658)		5.245.006
(C)	Proventi e oneri finanziari				
15.	<i>Proventi da partecipazioni</i>				
(b)	da imprese collegate		6.873.700		
16.	<i>Altri proventi finanziari:</i>				
(d)	Proventi diversi dai precedenti				
	altri		964.548		44.260
17.	<i>Interessi e altri oneri finanziari:</i>				
	Verso imprese collegate				
	Verso altri		(3.875.978)		(2.469.122)
17 -bis)	utili e perdite su cambi		(113)		(7)
18.	Rivalutazioni				
(a)	Rivalutazione partecipazione		-		-
19.	Svalutazioni				
(a)	Svalutazione partecipazione				(238.088)
	Totale rettifiche				(238.088)
	Risultato prima delle imposte (A-B+C)		(21.758.503)		2.582.048
20.	Imposte su reddito dell'esercizio				
(a)	Imposte correnti	16.011		858.970	
(b)	Imposte relative ad esercizio precedenti	48.506		27	
(c)	Imposte differite	9.092			
(c)	Imposte anticipate	(3.985.954)		169.018	
(d)	Proventi da consolidato fiscale				
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio,		(3.912.346)		1.028.015
21.	Utile (perdite) dell'esercizio		(17.846.157)		1.554.032
	Risultato di pertinenza del gruppo		(17.420.453)		1.042.583
	Risultato di pertinenza dei terzi		(425.704)		511.449



RENDICONTO FINANZIARIO (in Euro)	31 dicembre 2022	31 dicembre 2021
Utile (perdita) dell'esercizio	(17.846.157)	1.554.032
Imposte sul reddito	(3.912.346)	1.028.015
Interessi passivi/(interessi attivi)	2.911.543	1.821.252
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(6.873.700)	603.617
Rivalutazione partecipazione		238.088
Svalutazione partecipazione		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito.	(25.720.658)	5.245.006
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel		
Accantonamenti ai Fondi	1.254.360	2.306.214
Ammortamenti delle Immobilizzazioni	4.770.144	4.585.603
Altre rettifiche per elementi non monetari	962.728	
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	(18.733.427)	12.136.823
<i>Variazioni del CCN</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	1.319.956	211.570
Decremento/(incremento) crediti vs clienti	36.192.977	(1.530.750)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori	(1.822.204)	563.964
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	104.835	153.382
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(46.685)	91.855
Altre variazioni del CCN	(5.051.290)	(1.615.299)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	11.964.162	10.011.544
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(2.911.543)	(1.821.252)
(Imposte sul reddito pagate)	(351.700)	(1.029.031)
Utilizzo dei fondi	(2.466.706)	(301.282)
Flusso finanziario della attività operativa (A)	6.234.214	6.859.979
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(140.448)	(378.719)
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.590.784)	(7.028.720)
<i>Attività finanziarie</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	7.310.250	1.230.544
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Flusso finanziario della attività di investimento (B)	5.579.018	(6.176.895)
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Accensione/(Rimborso) finanziamenti	(17.700.140)	(7.623.231)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	8.877.500	1.000.000
(Dividendi (e acconti su dividendi) pagati)	(140.000)	
Flusso finanziario della attività di finanziamento (C)	(8.962.640)	(6.623.231)
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	2.850.591	(5.940.147)
Disponibilità liquide fine periodo	17.832.502	14.981.911
Depositi bancari e postali	17.822.962	14.974.256
Denaro e valori in cassa	9.541	7.655
Disponibilità liquide inizio periodo	14.981.911	20.922.058
Depositi bancari e postali	14.974.256	20.836.817
Denaro e valori in cassa	7.655	85.240