



DigitalPlatforms

Bilancio Consolidato 2023

Bilancio al 31/12/2023

Stato Patrimoniale Consolidato

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento	1.986.013	2.140.864
2) costi di sviluppo	7.136.438	4.957.231
dell'ingegno		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere	134.492	24.967
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	422.470	364.702
5) avviamento	5.414.014	6.328.161
6) immobilizzazioni in corso e acconti	16.956.585	11.155.400
7) altre	1.559.076	2.157.663
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>33.609.088</i>	<i>27.128.988</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	1.117.791	1.155.860
2) impianti e macchinario	1.523.015	1.589.420
3) attrezzature industriali e commerciali	290.153	395.662
4) altri beni	336.099	290.788
5) immobilizzazioni in corso e acconti	20.246	-
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>3.287.304</i>	<i>3.431.730</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
b) imprese collegate	16.197	16.197
d-bis) altre imprese	39.888	34.888

	31/12/2023	31/12/2022
<i>Totale partecipazioni</i>	56.085	51.085
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	14.580	1.732.409
esigibili entro l'esercizio successivo	10.000	77.829
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.580	1.654.580
<i>Totale crediti</i>	14.580	1.732.409
3) altri titoli	2.509.754	2.509.700
4) strumenti finanziari derivati attivi	491.023	946.856
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	3.071.442	5.240.050
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	39.967.834	35.800.768
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.575.576	5.473.300
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	8.701.733	8.972.185
3) lavori in corso su ordinazione	10.528.545	5.337.717
4) prodotti finiti e merci	5.291.766	5.077.013
<i>Totale rimanenze</i>	32.097.620	24.860.215
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	16.775.540	15.812.151
esigibili entro l'esercizio successivo	16.775.540	15.812.151
4) verso controllanti	27.203	30.132
esigibili entro l'esercizio successivo	27.203	30.132
5-bis) crediti tributari	3.765.926	4.392.754
esigibili entro l'esercizio successivo	3.706.143	4.317.362
esigibili oltre l'esercizio successivo	59.783	75.392
5-ter) imposte anticipate	163.617	394.468
5-quater) verso altri	1.726.143	1.475.674
esigibili entro l'esercizio successivo	1.726.143	1.475.674
<i>Totale crediti</i>	22.458.429	22.105.179
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	10.307	19.598
6) altri titoli	43.371	301.685
<i>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	53.678	321.283
IV - Disponibilita' liquide	-	-

	31/12/2023	31/12/2022
1) depositi bancari e postali	22.698.238	11.618.895
3) danaro e valori in cassa	6.759	8.027
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>22.704.997</i>	<i>11.626.922</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>77.314.724</i>	<i>58.913.599</i>
D) Ratei e risconti	2.580.621	1.506.394
<i>Totale attivo</i>	<i>119.863.179</i>	<i>96.220.761</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	42.578.236	28.498.430
I - Capitale	15.909.895	13.916.087
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	12.585.030	10.339.628
III - Riserve di rivalutazione	391.156	391.156
IV - Riserva legale	83.679	60.769
V - Riserve statutarie	5.139.726	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	6.614.801	2.604.011
Riserva di consolidamento	225.656	220.345
Varie altre riserve	(2)	(1)
<i>Totale altre riserve</i>	<i>6.840.455</i>	<i>2.824.355</i>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	374.488	729.945
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.052.150)	(1.490.447)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	967.853	483.883
Totale patrimonio netto di gruppo	41.240.132	27.255.376
Patrimonio netto di terzi	-	-
Capitale e riserve di terzi	1.286.714	1.282.577
Utile (perdita) di terzi	51.390	(39.523)
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>	<i>1.338.104</i>	<i>1.243.054</i>
Totale patrimonio netto consolidato	42.578.236	28.498.430
Totale patrimonio netto	41.240.132	27.255.376
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	36.833	26.833
2) per imposte, anche differite	158.102	313.969
3) strumenti finanziari derivati passivi	8.583	6.001
4) altri	544.605	137.915
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>748.123</i>	<i>484.718</i>

	31/12/2023	31/12/2022
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.817.842	2.442.035
D) Debiti		
1) obbligazioni	8.205.423	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.205.423	-
2) obbligazioni convertibili	1.277.941	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.277.941	-
3) debiti verso soci per finanziamenti	-	1.300.000
esigibili entro l'esercizio successivo	-	1.300.000
4) debiti verso banche	30.581.019	27.174.464
esigibili entro l'esercizio successivo	11.177.590	5.363.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	19.403.429	21.811.006
5) debiti verso altri finanziatori	448.378	4.469.597
esigibili entro l'esercizio successivo	169.083	168.789
esigibili oltre l'esercizio successivo	279.295	4.300.808
6) acconti	823.836	875.888
esigibili entro l'esercizio successivo	823.836	875.888
7) debiti verso fornitori	19.221.037	20.005.961
esigibili entro l'esercizio successivo	19.221.037	20.005.961
12) debiti tributari	3.445.121	3.040.058
esigibili entro l'esercizio successivo	2.974.874	1.447.824
esigibili oltre l'esercizio successivo	470.247	1.592.234
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.194.486	1.199.514
esigibili entro l'esercizio successivo	1.194.486	1.185.097
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	14.417
14) altri debiti	4.079.333	3.647.258
esigibili entro l'esercizio successivo	4.072.815	3.640.740
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.518	6.518
<i>Totale debiti</i>	<i>69.276.574</i>	<i>61.712.740</i>
E) Ratei e risconti	4.442.404	3.082.838
<i>Totale passivo</i>	<i>119.863.179</i>	<i>96.220.761</i>

Conto Economico Consolidato

	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.776.925	53.169.245
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	946.268	5.489.892
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	5.143.578	3.948.708
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.152.143	6.264.199
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	298.304	219.911
altri	486.541	649.840
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>784.845</i>	<i>869.751</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>77.803.759</i>	<i>69.741.795</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.391.349	28.160.182
7) per servizi	13.744.567	12.646.365
8) per godimento di beni di terzi	1.951.384	1.560.172
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	18.197.422	15.872.696
b) oneri sociali	4.992.865	4.313.626
c) trattamento di fine rapporto	1.265.627	1.067.957
d) trattamento di quiescenza e simili	86.710	57.105
e) altri costi	271.709	240.874
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>24.814.333</i>	<i>21.552.258</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.563.759	3.538.066
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	584.155	407.533
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	163.789	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	22.297	41.484
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>5.334.000</i>	<i>3.987.083</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.239.143)	(2.740.039)
12) accantonamenti per rischi	466.690	60.000
13) altri accantonamenti	-	6.000
14) oneri diversi di gestione	1.294.912	1.314.874

	31/12/2023	31/12/2022
<i>Totale costi della produzione</i>	72.758.092	66.546.895
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.045.667	3.194.900
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	434.900	41.560
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	434.900	41.560
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	434.900	41.560
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
verso imprese controllanti	-	(34)
altri	3.150.089	1.598.438
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	3.150.089	1.598.404
17-bis) utili e perdite su cambi	3.726	(13.163)
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	(2.711.463)	(1.570.007)
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	2.334.204	1.624.893
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.471.412	1.258.462
imposte relative a esercizi precedenti	5.898	467.572
imposte differite e anticipate	187.233	(39.133)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	349.582	506.368
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	1.314.961	1.180.533
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.019.243	444.360
Risultato di pertinenza del gruppo	967.853	483.883
Risultato di pertinenza di terzi	51.390	(39.523)

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.019.243	444.360
Imposte sul reddito	1.314.961	1.180.533
Interessi passivi/(attivi)	2.715.189	1.556.844
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(22.580)	
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>5.026.813</i>	<i>3.181.737</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	(24.814)	357.602
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.147.914	6.573.311
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.265.627	1.067.957
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>6.388.727</i>	<i>7.998.870</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>11.415.540</i>	<i>11.180.607</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(7.237.405)	(12.178.640)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(963.389)	(3.827.013)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(784.924)	12.169.963
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.074.227)	(357.264)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.359.566	1.608.373
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.524.602	(748.527)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(7.175.777)</i>	<i>(3.333.108)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>4.239.763</i>	<i>7.847.499</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.715.189)	(1.556.844)
(Imposte sul reddito pagate)	(954.896)	(1.180.533)
(Utilizzo dei fondi)	(74.427)	(4.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(889.820)	(113.217)
Totale altre rettifiche	(4.634.332)	(2.854.594)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(394.569)	4.992.905
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(418.800)	(1.955.642)
Disinvestimenti	1.651	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.043.859)	(14.856.891)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(5.054)	(2.507.376)
Disinvestimenti	1.717.829	196.625
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(146.171)
Disinvestimenti	258.314	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(9.489.919)	(19.269.455)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	5.814.132	3.089.908
Accensione finanziamenti	9.483.364	4.837.561
(Rimborso finanziamenti)	(7.728.796)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	13.393.863	9.406.114
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	20.962.563	17.333.583
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	11.078.075	3.057.033
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	11.618.895	8.563.141
Danaro e valori in cassa	8.027	6.748
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	11.626.922	8.569.889
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	22.698.238	11.618.895
Danaro e valori in cassa	6.759	8.027
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	22.704.997	11.626.922
Differenza di quadratura		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.