

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021



PROSPETTI CONTABILI

CONTO ECONOMICO SEPARATO

unità di Euro	Note	2021	di cui con parti correlate	2020	di cui con parti correlate
Ricavi	24	65.438.055	17.211.458	71.924.198	19.475.464
Altri ricavi operativi	25	2.110.224	180.240	1.416.622	7.000
Costi per acquisti e per il personale	26	(52.953.813)	6.009.754	(58.469.586)	5.961.825
Ammortamenti, svalutazioni e rettifiche di valore di attività finanziarie	27	(1.899.998)		(2.109.457)	
Altri costi operativi	25	(705.609)	(7.027)	(752.856)	
Risultato prima delle imposte e degli oneri finanziari		11.988.859		12.008.921	
Proventi finanziari	28	53.887	51.790	1.588.329	1.585.658
Oneri finanziari	28	(120.250)	55.057	(206.007)	63.527
Utile (perdita) prima delle imposte e degli effetti delle discontinued operation		11.922.496		13.391.243	
Imposte sul reddito	29	(3.061.840)		(1.340.408)	
(Perdita) Utile connessi a discontinued operation					
Utile netto		8.860.656		12.050.835	

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO

unità di Euro	Note	al 31 dicembre 2021	
		2021	2020
Utile (perdita) dell'esercizio		<u>8.860.656</u>	<u>12.050.835</u>
Altre componenti di conto economico complessivo:			
<u>Componenti che non possono essere riclassificate nell'utile (perdita) di esercizio:</u>			
- Valutazione piani a benefici definiti: <i>rivalutazione differenza cambio</i>	17 20	(557.850)	40.764
- Effetto fiscale	17	<u>133.884</u> <u>(423.966)</u>	<u>(9.783)</u> <u>30.981</u>
<u>Componenti che possono essere riclassificate in seguito, nell'utile (perdita) dell'esercizio:</u>			
- Variazione cash flow hedge: <i>variazione generata nell'esercizio trasferimento nell'utile (perdita) di esercizio differenza cambio</i>	17	(1.276)	2.751
- Differenze di traduzione . <i>variazione generata nell'esercizio</i> . <i>trasferimento nell'utile (perdita) dell'esercizio</i>			
- Effetto fiscale		<u>(1.276)</u>	<u>2.751</u>
Totale altre componenti di conto economico complessivo, al netto degli effetti fiscali		<u>(425.242)</u>	<u>33.732</u>
Utile (perdita) complessivo		<u>8.435.414</u>	<u>12.084.567</u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE - FINANZIARIA

unità di Euro	Note	31/12/2021	di cui con parti correlate	31/12/2020	di cui con parti correlate
<u>ATTIVITA'</u>					
Attività immateriali	7	4.485.791		4.318.225	
Attività materiali	8	4.735.034		4.062.402	
Diritti d'uso	9	1.919.550		2.154.820	
Investimenti immobiliari					
Investimenti in partecipazioni	10	9.761.575		9.761.575	
Crediti	11	101.847		130.607	
Attività per imposte anticipate	11 29	998.706		1.416.423	
Altre attività non correnti					
Attività non correnti		22.002.503		21.844.052	
Rimanenze					
Attività derivanti da contratti	12	30.114.026	14.482.893	28.579.805	18.987.786
Crediti commerciali	13	19.108.625	10.649.388	15.966.117	9.759.887
Crediti per imposte sul reddito	14				
Crediti finanziari	13	53.408.953	53.355.044	56.958.329	56.958.329
Altre attività correnti	15	875.671		1.146.946	
Disponibilità e mezzi equivalenti	16	402.752		419.673	
Attività correnti		103.910.027		103.070.870	
Attività possedute per la vendita					
Totale attività		125.912.530		124.914.922	
<u>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</u>					
Patrimonio Netto					
Capitale sociale		5.000.000		5.000.000	
Riserve e utili		64.659.289		67.621.323	
Totale Patrimonio Netto	17	69.659.289		72.621.323	
Debiti finanziari non correnti	18	1.552.934	1.334.000	1.816.549	1.665.270
Benefici ai dipendenti	20	6.814.001		5.888.764	
Fondi per rischi ed oneri non correnti	19	62.323		182.518	
Passività per imposte differite					
Altre passività non correnti					
Passività non correnti		8.429.258		7.887.831	
Passività derivanti da contratti	12	3.369.555	4.894	4.121.187	700.152
Debiti commerciali	22	31.144.047	8.122.532	24.797.259	6.842.690
Debiti finanziari correnti	18	4.919.867	4.331.265	6.889.304	6.331.265
Debiti per imposte sul reddito	14	153.567		246.015	
Fondi per rischi ed oneri correnti	19	584.585		733.696	
Altre passività correnti	21	7.652.362	1.243.771	7.618.307	454.671
Passività correnti		47.823.983		44.405.768	
Passività direttamente correlate ad attività possedute per la vendita					
Totale passività		56.253.241		52.293.599	
Totale passività e Patrimonio Netto		125.912.530		124.914.922	

RENDICONTO FINANZIARIO

unità di Euro	Note	2021	di cui parti correlate	2020	di cui parti correlate
<u>Flusso di cassa da attività operative:</u>					
Flusso di cassa lordo da attività operative	30	14.440.710		14.282.772	
Variazioni del capitale circolante	30	1.592.526	393.000	3.717.663	(3.839.000)
Variazioni delle altre attività e passività e fondi rischi e oneri		(936.335)		407.604	
Oneri finanziari pagati netti		(39.011)	49.689	(75.290)	84.000
Imposte sul reddito pagate		(1.813.606)		(2.572.887)	
Flusso di cassa generato (utilizzato) da attività operative		<u>13.244.284</u>		<u>15.759.862</u>	
<u>Flusso di cassa da attività di investimento:</u>					
Acquisizione di società, al netto della cassa acquisita	10				
Investimenti in attività materiali ed immateriali	7 8	(2.888.549)		(4.398.768)	
Cessioni di attività materiali ed immateriali		0		0	
Altre attività di investimento	28	0		1.500.000	
Flusso di cassa generato (utilizzato) da attività di investimento		<u>(2.888.549)</u>		<u>(2.898.768)</u>	
<u>Flusso di cassa da attività di finanziamento:</u>					
Aumenti di capitale e versamenti da parte dei soci					
Dividendi pagati	17	(11.400.000)		(10.000.000)	
Variazione netta debiti e crediti finanziari	13 18	1.027.344	1.208.219	(3.126.239)	(3.017.000)
Flusso di cassa utilizzato da attività di finanziamento		<u>(10.372.656)</u>		<u>(13.126.239)</u>	
Incremento (Decremento) netto delle disponibilità e mezzi equivalenti		(16.921)		(265.145)	
Differenze di cambio e altri movimenti					
Disponibilità e mezzi equivalenti al 1° gennaio		419.673		684.818	
Disponibilità e mezzi equivalenti al 31 dicembre		<u>402.752</u>		<u>419.673</u>	

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DI PATRIMONIO NETTO

unità di Euro	Capitale sociale	Utili a nuovo	Riserva di cash flow hedge	Riserva nei piani di stock option/grant	Riserva utili (perdite) attuariali a patrimonio netto	Altre riserve	Totale Patrimonio netto
1° gennaio 2020	5.000.000	16.261.178	(4.027)	4.713	(165.358)	49.676.669	70.537.009
<i>Applicazione IFRS 9</i>							
1° gennaio 2019							
Utile (perdita) dell'esercizio		12.050.835					12.050.835
Altre componenti del conto economico complessivo			2.751		30.981		33.732
Totale componenti del conto economico complessivo		12.050.835	2.751		30.981		12.084.567
Dividendi deliberati		(10.000.000)					(10.000.000)
Aumenti di capitale							
Piani di stock option/grant - valore delle prestazioni fornite				(253)			(253)
Totale operazioni con soci rilevate direttamente a Patrimonio Netto		(10.000.000)		(253)			(10.000.253)
Altri movimenti							
31 dicembre 2020	5.000.000	18.312.013	(1.276)	4.460	(134.377)	49.676.669	72.621.323
1° gennaio 2021	5.000.000	18.312.013	(1.276)	4.460	(134.377)	49.676.669	72.621.323
<i>Applicazione IFRS 9</i>							
1° gennaio 2021							
Utile (perdita) dell'esercizio		8.860.656					8.860.656
Altre componenti del conto economico complessivo			1.276		(423.966)		(422.690)
Totale componenti del conto economico complessivo		8.860.656	1.276		(423.966)		8.437.966
Dividendi deliberati		(11.400.000)					(11.400.000)
Aumenti di capitale							
Piani di stock option/grant - valore delle prestazioni fornite							
Riclassifiche							
Totale operazioni con soci rilevate direttamente a Patrimonio Netto		(11.400.000)					(11.400.000)
Altri movimenti							
31 dicembre 2021	5.000.000	15.772.669		4.460	(558.343)	49.676.669	69.659.289