

BILANCIO SEMESTRALE 30 GIUGNO 2021

Bilancio Semestrale al 30/06/2021

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	30/06/2021	31/12/2020
Parte da richiamare	4.930	12.386
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	4.930	12.386
B) Immobilizzazioni I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	198.688	230.245
2) costi di sviluppo	1.202.601	1.427.576
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.622.095	1.559.947
5) avviamento	1.033.349	1.136.874
7) altre	3.402.833	3.534.572
Totale immobilizzazioni immateriali	7.459.566	7.889.214
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	16.088.436	16.303.123
2) impianti e macchinario	44.755	53.592
3) attrezzature industriali e commerciali	225.336	231.974
4) altri beni	683.928 66.467	703.996 65.122
5) immobilizzazioni in corso e acconti Totale immobilizzazioni materiali	17.108.921	17.357.807
III - Immobilizzazioni finanziarie	17.100.321	17.557.607
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	6.295.519	6.307.963
b) imprese collegate	3.193.330	3.193.330
d-bis) altre imprese	576.863	575.363
Totale partecipazioni	10.065.712	10.076.656
2) crediti		
a) verso imprese controllate	1.755.391	1.523.476
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.755.391	1.523.476
b) verso imprese collegate	819.681	142.140
esigibili entro l'esercizio successivo	940 694	142 140
esigibili oltre l'esercizio successivo d-bis) verso altri	819.681 711.643	142.140 711.643
esigibili entro l'esercizio successivo	711.043	711.043
esigibili oltre l'esercizio successivo	711.643	711.643
Totale crediti	3.286.716	2.377.259
Totale immobilizzazioni finanziarie	13.352.428	12.453.915
Totale immobilizzazioni (B)	37.920.915	37.700.936
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	438.746	422.158
Totale rimanenze	438.746	422.158
II - Crediti	40.005.070	40.040.004
verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo	19.265.379 19.265.379	18.346.881
esigibili entro resercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo	19.203.379	18.346.881
2) verso imprese controllate	3.425.042	3.474.522
esigibili entro l'esercizio successivo	3.425.042	3.474.522
esigibili oltre l'esercizio successivo	0. 120.0 12	0.17 1.022
3) verso imprese collegate	3.482.522	4.580.145
esigibili entro l'esercizio successivo	3.482.522	4.580.145
esigibili oltre l'esercizio successivo		
5-bis) crediti tributari	396.787	312.644
esigibili entro l'esercizio successivo	396.787	312.644
esigibili oltre l'esercizio successivo		
5-quater) verso altri	2.188.697	2.687.074
esigibili entro l'esercizio successivo	1.082.695	1.063.303
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.106.002	1.623.771
Totale crediti	28.758.428	29.401.266
IV - Disponibilita' liquide	0.770.400	6 700 000
1) depositi bancari e postali 3) danaro e valori in cassa	8.770.120	6.703.668
3) danaro e valori in cassa Totale disponibilita' liquide	54.652 8.824.773	53.921 6.757.589
Totale disponibilità inquide Totale attivo circolante (C)	38.021.946	36.581.013
D) Ratei e risconti	1.157.047	837.291
Totale attivo	77.104.837	75.131.626
. State attito	77.104.037	, 0. 101.02

Stato Patrimoniale Passivo

Stato Patrimoniale Passivo		
No. 11 1 11	30/06/2021	31/12/2020
A) Patrimonio netto	4.920.260	5.905.747
I - Capitale	2.102.761	2.148.425
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	193.526	193.526
III - Riserve di rivalutazione	2.269.678	2.269.678
IV - Riserva legale	700.268	561.539
VI - Altre riserve, distintamente indicate	202 222	000 470
Varie altre riserve	636.306	326.478
Totale altre riserve	636.306	326.478
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-48.374	-56.330
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	202.224	400 404
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-933.904	462.431
Totale patrimonio netto	4.920.260	5.905.747
B) Fondi per rischi e oneri	100 100	100 100
2) per imposte, anche differite	136.439	136.439
3) strumenti finanziari derivati passivi	48.374	56.330
4) altri	228.983	211.755
Totale fondi per rischi ed oneri	413.796	404.524
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.597.751	1.558.939
D) Debiti	40 407 004	0.4.400.75.4
4) debiti verso banche	42.137.201	34.466.754
esigibili entro l'esercizio successivo	11.726.996	13.812.340
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.410.205	20.654.414
7) debiti verso fornitori	11.530.657	13.883.289
esigibili entro l'esercizio successivo	11.530.657	13.883.289
esigibili oltre l'esercizio successivo	25 224	F2 027
9) debiti verso imprese controllate	35.231	53.837
esigibili entro l'esercizio successivo	35.231	16.623
esigibili oltre l'esercizio successivo	05 474	37.214
10) debiti verso imprese collegate	25.471	92.793
esigibili entro l'esercizio successivo	25.471	92.793
esigibili oltre l'esercizio successivo	4 440 440	4 500 240
12) debiti tributari	1.116.448	1.508.316
esigibili entro l'esercizio successivo	922.804	1.233.907
esigibili oltre l'esercizio successivo	193.644	274.409
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.848.996	3.667.669
esigibili entro l'esercizio successivo	1.369.484	3.667.669
esigibili oltre l'esercizio successivo	479.512	40 474 005
14) altri debiti	12.931.326	12.471.035
esigibili entro l'esercizio successivo	12.829.801	12.375.342
esigibili oltre l'esercizio successivo	101.525	95.693
Totale debiti	69.625.329	66.143.693
E) Ratei e risconti	547.701	1.118.723
Totale passivo	77.104.837	75.131.626

Conto Economico

A) Valore della produzione	Conto Economico		
	A) Valoro della produzione	30/06/2021	30/06/2020
1	,	51 553 765	42 022 200
Saltri (cavi e proventi 194		31.333.703	42.022.203
contributi in conto esercizio 291.763 275.828 altir 194.82 277.712 Totale altri ricavi e proventi 486.245 453.541 Totale valore della produzione 8.040.001 42.875.758 B) Costi della produzione 1.280.216 1.272.648 B) Costi della produzione 1.280.216 1.272.648 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci 1.280.216 1.272.648 7) per servizi 1.616.66 1.500.317 9) per il personale 27.715.370 21.836.907 2) per il personale 27.715.370 21.836.907 2) tuttatimento di fine rapporto 1.808.174 1.424.658 2) tuttatimenti di fine rapporto 5.52.735 41.550 10 ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali 69.970 667.008 2) simmortamenti e svalutazioni 69.970 667.008 2) simmortamenti e svalutazioni materiali 35.937.93 47.503 3) simmortamenti e valutazioni materiali 49.09.97 667.008 3) simmortamenti e valutazioni materiali 39.98 347.503	·		
altri 194.482 177.712 Totale altri ricavi e proventi 486.245 453.541 Totale valore della produzione \$2.040.010 42.756.702 B) Costi della produzione 1.280.216 1.272.648 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci 1.280.216 1.272.648 7) per servizi 11.541.700 9.542.515 8) per godimento di beni di terzi 1.500.317 1.541.700 9) per il personale 27.715.370 12.836.907 9) per il personale 1.808.174 1.424.658 0) tatti costi per il personale 36.537.793 28.788.083 10) altri costi per il personale 36.537.793 28.788.083 10) ammortamenti e svalutazioni 690.970 667.008 10) ammortamenti delle immobilitzazioni materiali 690.970 667.008 10) svalutazioni dei crediti compressi nell'attivo circolante e delle disponibilitàl' liquide 95.187 59.572 11) variazioni dei crediti compressi nell'attivo circolante e delle disponibilitàl' liquide 95.187 59.567 11) variazioni delle immobilizzazioni materiali 98.587 95.587 95.57<	·	291 763	275 829
Totale allri ricavi e proventi 486.245 435.341 Totale valore della produzione 52.040.010 42.475.750 B) Costi della produzione 1.280.216 1.272.648 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci 1.280.216 1.272.648 7) per servizi 1.181.700 9.542.515 8) per glodimento di beni di terzi 1.868.600 1.500.317 9) per il personale 27.715.370 21.836.907 b) oneri sociali 6.961.514 5.484.968 c) trattamento di fine rapporto 1.808.174 1.426.868 e) altri costi 52.735 41.550 Totale costi per il personale 36.537.793 28.788.083 10) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali 690.970 667.008 a) ammortamento delle immobilizzazioni imateriali 590.972 7.072 d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide 95.187 50.672 Totale ammortamenti e svalutazioni 1.146.145 1.774.183 11) variazioni delle irimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci 1.65.07 8.567			
B) Cost idella produzione 1.280.216 1.272.648 1.280.216 1.280.216 1.280.216 1.280.216 1.280.216 1.280.216 2.276.818 2.276.818 2.276.818 2.276.818 2.276.818 2.276.818 2.27715.370 2.183.89.073 2.18	•		
	·	02.0.0.0.0	
	•	1,280,216	1.272.648
3			
9) per i personale	71		
Domeri sociali 0.90 neri sociali 0.90 f.1514 5.484.968 0.1124 c.1144		27.715.370	21.836.907
1	·		
Saltri costi	,		
Totale costi per il personale 36.537.793 28.788.083 20.789.083 20.789.083 20.789.083 20.789.083 20.789.083 20.789.083 20.799.083	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
10) ammortamenti e svalutazioni 20 30 30 30 30 30 30 30	,		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali 690.970 667.008 b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali 359.988 347.503 d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide 95.187 59.672 Totale ammortamenti e svalutazioni 1.146.145 1.074.183 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci 1.6.588 1.0.500 13) altri accantonamenti 8.567 8.567 14) oneri diversi di gestione 367.020 298.888 Totale costi della produzione (A - B) 52.326.519 42.474.702 Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) 52.326.519 42.474.702 Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) 52.326.519 52.326.526.526.526.526.526.526.526.526.526.5	·		
		690.970	667.008
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide 95.187 59.672 Totale ammortamenti e svalutazioni 1.146.145 1.074.183 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci 16.588 -10.500 13) altri accantonamenti 8.567 8.567 8.567 14) oneri diversi di gestione 367.020 298.883 70tale costi della produzione 52.326.519 42.474.702 Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) -286.510 1.048 C) Proventi e oneri finanziari -286.510 1.048 15) proventi da partecipazioni da imprese controllate 30 0 0 16) altri proventi dinanziari 0 0 0 16) altri proventi finanziari 116.660 102 102 17 totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 102 17 totale proventi finanziari 682.534 620.835 620.835 17 totale proventi finanziari 682.534 620.835 620.835 620.835 17 totale interessi e altri oneri finanziari 682.534			
1.146.145 1.074.183 1.074.173 1.07	,		
13) altri accantonamenti 8.567 8.567 14) oneri diversi di gestione 367.020 298.889 Totale costi della produzione 52.326.519 42.474.702 Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) -286.510 1.048 C) Proventi e oneri finanziari -286.510 1.048 15) proventi da partecipazioni da imprese controllate 0 0 16) altri proventi finanziari 0 0 16) altri proventi finanziari 116.660 102 16) altri proventi diversi dai precedenti 116.660 102 17 totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 17 totale altri proventi finanziari 1682.534 620.835 18tiri 682.534 620.835 10tale altri proventi finanziari 682.534 620.835 10tale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 10tale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 10 pattifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 0 38.250 10 totale svalutazioni 0 38.250 10 totale svalutazioni 0 -852.34 <t< td=""><td>Totale ammortamenti e svalutazioni</td><td></td><td></td></t<>	Totale ammortamenti e svalutazioni		
13) altri accantonamenti 8.567 8.567 14) oneri diversi di gestione 367.020 298.898 Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) -286.510 42.474.702 C) Proventi e oneri finanziari -286.510 1.048 C) Proventi da partecipazioni da imprese controllate -286.510 1.048 altri 0 0 0 16) altri proventi dia partecipazioni 0 0 0 16) altri proventi finanziari 116.660 102 0 16) altri proventi diversi dai precedenti 116.660 102 102 0 102 0 102 0 102 0 102 0 102 0	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-16.588	-10.500
14) oneri diversi di gestione 367.020 298.889 Totale costi della produzione 52.326.519 42.474.702 Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) -286.510 1.048 C) Proventi e oneri finanziari	13) altri accantonamenti	8.567	8.567
### Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) ### C) Proventi e oneri finanziari ### 15) proventi da partecipazioni ### da imprese controllate altri ### Totale proventi da partecipazioni ### di proventi dinanziari ### di proventi diversi dai precedenti ### altri ### proventi diversi dai precedenti ### 116.660 ### 102 ### 116.660	14) oneri diversi di gestione	367.020	298.889
### Case	,	52.326.519	42.474.702
### CP Proventi e oneri finanziari 15) proventi da partecipazioni da imprese controllate altri #### Totale proventi da partecipazioni 0 0 0 16) altri proventi finanziari d) proventi diversi dai precedenti altri #### 116.660 102 #### Totale proventi finanziari d) proventi diversi dai precedenti altri #### 116.660 102 #### Totale proventi finanziari #### 116.660 102 #### Totale altri proventi finanziari #### 116.660 102 #### Totale altri proventi finanziari #### 116.660 102 #### Totale altri proventi finanziari #### 682.534 620.835 #### Totale interessi e altri oneri finanziari #### Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) ### Detti interessi e altri oneri finanziari ### 100 38.250 ### Totale svalutazioni ### 3 0 38.250 ### Totale svalutazioni ### Totale proventi e di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) ### 0 38.250 ### Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) ### 3 0 38.250 ### Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) ### 3 0 38.250 ### Totale delle imposte (A-B+-C+-D) ### 3 1.500 ### Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate ### Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate #### Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate #### Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-286.510	1.048
da imprese controllate altri Totale proventi da partecipazioni 0 0 0 16) altri proventi finanziari d) proventi diversi dai precedenti altri 116.660 102 Totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 Totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 1682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 19) svalutazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale elle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320	C) Proventi e oneri finanziari		
Altri Totale proventi da partecipazioni Totale proventi finanziari d) proventi diversi dai precedenti Altri 116.660 102 Totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 Totale altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 19) svalutazioni 2) di partecipazioni 2) 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320	15) proventi da partecipazioni		
Totale proventi da partecipazioni 0 0 16) altri proventi finanziari 30 0 d) proventi diversi dai precedenti 116.660 102 Totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 17) interessi ed altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 80 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale valutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	da imprese controllate		
16 altri proventi finanziari	altri		
d) proventi diversi dai precedenti	Totale proventi da partecipazioni	0	0
altri 116.660 102 Totale proventi diversi dai precedenti 116.660 102 Totale altri proventi finanziari 116.660 102 17) interessi ed altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 38.250 19) svalutazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	16) altri proventi finanziari		
Totale proventi diversi dai precedenti	d) proventi diversi dai precedenti		
Totale altri proventi finanziari 116.660 102 17) interessi ed altri oneri finanziari 682.534 620.835 Interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie -565.874 -620.733 19) svalutazioni 0 38.250 Interessi e altri oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) 0 38.250 19) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	altri	116.660	102
17) interessi ed altri oneri finanziari altri 682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 19) svalutazioni a) di partecipazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	Totale proventi diversi dai precedenti	116.660	102
altri 682.534 620.835 Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 19) svalutazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	Totale altri proventi finanziari	116.660	102
Totale interessi e altri oneri finanziari 682.534 620.835 Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie -565.874 -620.733 19) svalutazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	17) interessi ed altri oneri finanziari		
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) -565.874 -620.733 D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 19) svalutazioni a) di partecipazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale edelle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	altri	682.534	620.835
D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie 19) svalutazioni a) di partecipazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	Totale interessi e altri oneri finanziari	682.534	620.835
19) svalutazioni a) di partecipazioni	Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	-565.874	-620.733
a) di partecipazioni 0 38.250 Totale svalutazioni 0 38.250 Totale evalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie		
Totale svalutazioni 0 38.250 Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) 0 -38.250 Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) -852.384 -657.935 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	19) svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19) Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	a) di partecipazioni	0	38.250
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate imposte correnti Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	Totale svalutazioni	0	38.250
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320 imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)	0	-38.250
imposte correnti 81.520 62.320 Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-852.384	-657.935
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate 81.520 62.320	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
·	imposte correnti		62.320
21) Utile (perdita) dell'esercizio -933.904 -720.255	·		
	21) Utile (perdita) dell'esercizio	-933.904	-720.255

RENDICONTO FINANZIARIO

ANTI 16 111 (118 (178)	30/06/2021	31/12/2020
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	(033 004)	462.431
Utile (perdita) dell'esercizio Imposte sul reddito	(933.904) 62.320	259.947
Interessi passivi/(attivi)	620.835	1.170.168
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	(250.749)	1.892.546
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti (utilizzo) fondi	8.567	249.398
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.050.957	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	96.497
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano mo	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	38.812	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolant 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.098.336 847.587	345.895 2.238.441
Variazioni del capitale circolante netto	647.367	2.230.441
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(16.588)	(165.993)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	542.838	(1.144.232)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.352.632)	1.193.867
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(319.756)	(20.630)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(571.022)	200.996
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.736.178)	1.602.503
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.453.338)	1.666.511
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(3.605.751)	3.904.952
Altre rettifiche	(600,005)	(4.470.400)
Interessi incassati/(pagati)	(620.835) (62.320)	(1.170.168)
(Imposte sul reddito pagate) Dividendi incassati	(62.320)	(259.947) 0
(Utilizzo dei fondi)	705	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	(265.806)
Totale altre rettifiche	(682.450)	(1.695.921)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(4.288.201)	`2.209.031 [´]
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(170.717)	(257.858)
Disinvestimenti	59.615	462.573
Immobilizzazioni immateriali	(007.705)	(504.054)
(Investimenti)	(307.765)	(581.051)
Disinvestimenti Immobilizzazioni finanziarie	46.444	0
(Investimenti)	(910.957)	(922.528)
Disinvestimenti	12.444	69.139
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.270.937)	(1.229.725)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.381.232	(2.260.227)
Accensione finanziamenti	1.361.232	(2.368.327) 15.450.000
(Rimborso finanziamenti)	(8.630.785)	(9.367.970)
Mezzi propri	(2.23000)	(0.007.070)
Aumento di capitale a pagamento	(0)	0
(Rimborso di capitale)	(44.126)	(244.823)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	o o	O O
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		(12.432)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	7.626.321	3.456.448
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.067.183	4.435.754
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio	6.703.668	2.270.306
Depositi bancari e postali Assegni	6.703.668	2.21U.3Ub n
Danaro e valori in cassa	53.921	51.529
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.757.589	2.321.835
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio	0	0
Depositi bancari e postali	8.770.120	6.703.668
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	54.652	53.921
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	8.824.773	6.757.589
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Differenza di quadratura	(0)	0

RELAZIONE AL BILANCIO SEMESTRALE

30 GIUGNO 2021

Il Bilancio Semestrale al 30 Giugno 2021 di Società Dolce registra una perdita pari ad Euro 933.904 contro una perdita registrata al 30 Giugno 2020 di Euro 720.255. A tal proposito si specifica che il risultato del primo semestre 2020 era stato ottenuto calcolando gli ammortamenti di competenza dei primi sei mesi dell'esercizio poiché, al momento della redazione del documento, non era ancora stato emanato il DL. 104/2020 che ha previsto all'art. 60 la possibilità di sospendere totalmente l'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali per non incorrere in una perdita d'esercizio registrata per effetto della pandemia da Covid-19. Facoltà della quale la Cooperativa si è avvalsa nella redazione del Bilancio d'Esercizio al 31/12/2020 che si è chiuso con un utile pari ad Euro 462.431.

La perdita del primo semestre 2021 è da attribuirsi ai fatti di rilievo intervenuti nei primi mesi dell'anno che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento economico. Nei mesi di Marzo e Aprile 2021 l'entrata in zona rossa delle Regioni Emilia Romagna e Lombardia ha infatti nuovamente comportato per la Cooperativa la sospensione dei servizi d'integrazione scolastica e dei servizi dei nidi d'infanzia e materne, con un calo di fatturato su base mensile di circa il 10%. Su una perdita complessiva del primo semestre 2021 di Euro 933.904, la perdita del primo trimestre ammonta ad Euro 633.586, mentre quella registrata nel secondo trimestre ammonta ad Euro 300.318.

La stima dei risultati previsti per il terzo e il quarto trimestre 2021 permettono quindi di confermare la perdita d'esercizio indicata nel Piano Industriale 2021-2028 approvato dal CDA della Cooperativa a sostegno dell'imminente emissione di obbligazioni. Perdita che si attesterà su un importo di circa 1 milione di Euro, sempre che con la prossima Legge di Bilancio non venga prorogata la possibilità di sospensione degli ammortamenti anche per l'Esercizio 2021 e al netto di possibili nuovi Aiuti di Stato attualmente non previsti né prevedibili.

Dal punto di vista patrimoniale si segnala che lo spostamento dell'indebitamento finanziario dal breve periodo al medio-lungo periodo è proseguito anche nell'Esercizio 2021 attraverso la sottoscrizione di un ulteriore mutuo chirografario, per Euro 500.000, garantito da SACE al 90% (Garanzia Italia), della durata di quattro anni, di cui un anno di preammortamento e, soprattutto, attraverso il rimborso di finanziamenti nell'ambito di operazioni di rinegoziazione del debito rese possibili dalla Legge di Bilancio 2021. La Cooperativa ha infatti ottenuto nuovi finanziamenti con Garanzia SACE al 90% (Garanzia Italia) utili a rinegoziare mutui chirografari correnti, portando l'indebitamento ad essere ammortizzato con un maggior termine e ottenendo nuova finanza per almeno un +25% rispetto al residuo dovuto. Nello specifico, alla data di redazione del presente bilancio semestrale, la Cooperativa ha sottoscritto nell'Esercizio 2021 mutui chirografari legati a tali operazioni, tutti della durata di sei anni, di cui un anno di preammortamento, per complessivi Euro 10.170.000.

Pertanto, a fronte di un indebitamento bancario complessivo incrementatosi di Euro 7.670.447 rispetto al 31/12/2020, la quota di debito scadente oltre l'esercizio successivo si è invece incrementata di Euro 9.755.791.