

GAMMA CHIMICA SPA

Bilancio consolidato al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE CERTOSA 269 - 20151 MILANO (MI)
Codice Fiscale	04611330152
Numero Rea	MI 1028814
P.I.	04611330152
Capitale Sociale Euro	1.100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	287.572	324.129
5) avviamento	0	17.876
6) immobilizzazioni in corso e acconti	44.949	40.761
7) altre	401.615	477.181
Totale immobilizzazioni immateriali	734.136	859.947
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.083.281	296.345
2) impianti e macchinario	2.430.692	2.456.280
3) attrezzature industriali e commerciali	649.273	754.312
4) altri beni	1.535.699	1.491.095
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	5.698.945	4.998.032
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	337.560	31.000
d-bis) altre imprese	68	68
Totale partecipazioni	337.628	31.068
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	25.000
Totale crediti verso imprese collegate	0	25.000
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.775	32.775
Totale crediti verso altri	32.775	32.775
Totale crediti	32.775	57.775
Totale immobilizzazioni finanziarie	370.403	88.843
Totale immobilizzazioni (B)	6.803.484	5.946.822
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	54.336	63.528
4) prodotti finiti e merci	18.709.124	22.622.469
Totale rimanenze	18.763.460	22.685.997
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.560.734	59.157.186
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	65.560.734	59.157.186
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	274.021
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	274.021

3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	181.047	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	181.047	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	131.981	59.326
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.540	11.505
Totale crediti tributari	155.521	70.831
5-ter) imposte anticipate	164.861	303.015
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.607.106	4.862.163
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.550	1.602
Totale crediti verso altri	2.617.656	4.863.765
Totale crediti	68.679.819	64.668.818
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	162.449
4) altre partecipazioni	0	12.900
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	175.349
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.968.934	461.389
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.545	1.892
Totale disponibilità liquide	1.970.479	463.281
Totale attivo circolante (C)	89.413.758	87.993.445
D) Ratei e risconti	283.332	318.528
Totale attivo	96.500.574	94.258.795
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	1.100.000	1.100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	273.231	273.231
III - Riserve di rivalutazione	782.325	0
IV - Riserva legale	220.000	220.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva di consolidamento	490.115	409.900
Totale altre riserve	490.115	409.900
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(78.647)	(3.323)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	14.515.105	12.368.631
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.126.979	3.227.686
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(1.300.000)	0
Totale patrimonio netto di gruppo	20.129.108	17.596.125
Totale patrimonio netto consolidato	20.129.108	17.596.125
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	78.647	3.323
4) altri	388.628	570.914
Totale fondi per rischi ed oneri	467.275	574.237
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.638.510	1.440.595
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.000.000	1.000.000
Totale obbligazioni	1.000.000	1.000.000

4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.280.759	38.844.563
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.223.239	3.954.255
Totale debiti verso banche	38.503.998	42.798.818
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.713.000	28.720.574
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	32.713.000	28.720.574
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	157.165
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	157.165
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	204.251	126.181
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	204.251	126.181
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	325.362	520.804
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	325.362	520.804
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	356.168	277.778
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	356.168	277.778
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.121.969	1.021.862
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.121.969	1.021.862
Totale debiti	74.224.748	74.623.182
E) Ratei e risconti	40.933	24.656
Totale passivo	96.500.574	94.258.795

Conto economico consolidato

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	172.769.581	177.290.219
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	16.707	5.932
altri	173.024	290.010
Totale altri ricavi e proventi	189.731	295.942
Totale valore della produzione	172.959.312	177.586.161
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	140.817.865	151.851.305
7) per servizi	14.228.520	14.934.936
8) per godimento di beni di terzi	887.718	859.023
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.886.185	3.211.997
b) oneri sociali	1.156.767	974.423
c) trattamento di fine rapporto	283.082	241.977
Totale costi per il personale	5.326.034	4.428.397
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	189.214	165.240
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.140.143	1.124.029
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	335.835	596.943
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.665.192	1.886.212
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.922.537	(2.141.138)
14) oneri diversi di gestione	300.224	290.881
Totale costi della produzione	167.148.090	172.109.616
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.811.222	5.476.545
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	38.213	94.831
Totale proventi diversi dai precedenti	38.213	94.831
Totale altri proventi finanziari	38.213	94.831
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese collegate	8.611	0
altri	350.762	435.741
Totale interessi e altri oneri finanziari	359.373	435.741
17-bis) utili e perdite su cambi	(61.548)	(40.733)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(382.708)	(381.643)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	150.000	0
Totale rivalutazioni	150.000	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	150.000
Totale svalutazioni	0	150.000
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	150.000	(150.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.578.514	4.944.902

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.331.890	1.442.465
imposte differite e anticipate	119.645	274.751
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.451.535	1.717.216
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	4.126.979	3.227.686

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.126.979	3.227.686
Imposte sul reddito	1.451.535	1.717.216
Interessi passivi/(attivi)	382.708	381.643
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	123.025	(2.760)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	6.084.247	5.323.785
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	297.993	245.650
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.329.357	1.289.269
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	150.000
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	(150.000)	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	(111.687)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.477.350	1.573.232
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.561.597	6.897.017
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	3.922.537	(2.141.139)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(6.310.574)	10.165.594
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	3.913.331	(1.334.972)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	35.196	(20.230)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	16.277	2.366
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	2.282.628	(2.946.447)
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.859.395	3.725.172
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	11.420.992	10.622.189
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(382.708)	(381.643)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.729.179)	(1.050.140)
(Utilizzo dei fondi)	(207.040)	(53.685)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.302.965)	(703.523)
Totale altre rettifiche	(3.621.892)	(2.188.991)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	7.799.100	8.433.198
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.184.840)	(1.740.074)
Disinvestimenti	220.759	280.257
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(104.164)	(580.807)
Disinvestimenti	40.761	38.895
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(281.560)	0
Disinvestimenti	0	163.526
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	(175.349)
Disinvestimenti	175.349	0
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	0

Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.133.695)	(2.013.552)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(6.563.804)	(6.097.150)
Accensione finanziamenti	9.600.000	4.500.000
(Rimborso finanziamenti)	(4.893.403)	(3.703.721)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(1.300.000)	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.001.000)	(1.001.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(4.158.207)	(6.301.871)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.507.198	117.775
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	461.389	341.390
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.892	4.116
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	463.281	345.506
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.968.934	461.389
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.545	1.892
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.970.479	463.281