

# GAMMA CHIMICA SPA

## Bilancio consolidato al 31-12-2019

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Viale Certosa, 269 - 20151 MILANO (MI)
<b>Codice Fiscale</b>	04611330152
<b>Numero Rea</b>	MI 1028814
<b>P.I.</b>	04611330152
<b>Capitale Sociale Euro</b>	1.100.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	324.129	4.538
5) avviamento	17.876	35.755
6) immobilizzazioni in corso e acconti	40.761	38.895
7) altre	477.181	404.087
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>859.947</b>	<b>483.275</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	296.345	313.155
2) impianti e macchinario	2.456.280	2.013.589
3) attrezzature industriali e commerciali	754.312	832.601
4) altri beni	1.491.095	1.500.139
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>4.998.032</b>	<b>4.659.484</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	31.000	194.526
d-bis) altre imprese	68	68
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>31.068</b>	<b>194.594</b>
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	25.000	25.000
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.775	32.775
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>32.775</b>	<b>32.775</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>57.775</b>	<b>57.775</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>88.843</b>	<b>252.369</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.946.822</b>	<b>5.395.128</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	63.528	63.722
4) prodotti finiti e merci	22.622.469	20.481.136
<b>Totale rimanenze</b>	<b>22.685.997</b>	<b>20.544.858</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.157.186	69.026.164
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>59.157.186</b>	<b>69.026.164</b>
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.021	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>274.021</b>	<b>0</b>

3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	570.637
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	570.637
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.326	32.813
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.505	13.806
Totale crediti tributari	70.831	46.619
5-ter) imposte anticipate	303.015	579.772
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.862.163	1.462.330
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.602	7.602
Totale crediti verso altri	4.863.765	1.469.932
Totale crediti	64.668.818	71.693.124
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	162.449	0
4) altre partecipazioni	12.900	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	175.349	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	461.389	341.390
3) danaro e valori in cassa	1.892	4.116
Totale disponibilità liquide	463.281	345.506
Totale attivo circolante (C)	87.993.445	92.583.488
D) Ratei e risconti	318.528	298.298
Totale attivo	94.258.795	98.276.914
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	1.100.000	1.100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	273.231	273.231
IV - Riserva legale	220.000	220.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva di consolidamento	409.900	314.159
Totale altre riserve	409.900	314.159
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(3.323)	(5.188)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	12.368.631	10.947.480
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.227.686	2.517.891
Totale patrimonio netto di gruppo	17.596.125	15.367.573
Totale patrimonio netto consolidato	17.596.125	15.367.573
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	3.323	5.188
4) altri	570.914	529.946
Totale fondi per rischi ed oneri	574.237	535.134
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.440.595	1.287.733
D) Debiti		
1) obbligazioni		
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	38.844.563	44.941.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.954.255	3.157.976
Totale debiti verso banche	42.798.818	48.099.689

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.720.574	30.052.916
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	28.720.574	30.052.916
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	157.165	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	157.165	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	126.181	285.976
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	126.181	285.976
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	520.804	149.662
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	520.804	149.662
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	277.778	269.758
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	277.778	269.758
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.021.862	1.206.183
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.021.862	1.206.183
Totale debiti	74.623.182	81.064.184
E) Ratei e risconti	24.656	22.290
Totale passivo	94.258.795	98.276.914

## Conto economico consolidato

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	177.290.219	193.902.469
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.932	10.761
altri	290.010	106.328
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>295.942</b>	<b>117.089</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>177.586.161</b>	<b>194.019.558</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	151.851.305	167.750.358
7) per servizi	14.934.936	16.288.550
8) per godimento di beni di terzi	859.023	800.885
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.211.997	2.964.001
b) oneri sociali	974.423	897.750
c) trattamento di fine rapporto	241.977	230.162
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>4.428.397</b>	<b>4.091.913</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	165.240	99.419
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.124.029	1.065.757
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	596.943	766.886
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.886.212</b>	<b>1.932.062</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.141.138)	(810.824)
14) oneri diversi di gestione	290.881	158.925
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>172.109.616</b>	<b>190.211.869</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>5.476.545</b>	<b>3.807.689</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	94.831	200.071
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>94.831</b>	<b>200.071</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>94.831</b>	<b>200.071</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese collegate	0	6.667
altri	435.741	441.634
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>435.741</b>	<b>448.301</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	(40.733)	22.277
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(381.643)</b>	<b>(225.953)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	150.000	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	150.000	0
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>(150.000)</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>4.944.902</b>	<b>3.581.736</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.442.465	1.070.538
imposte differite e anticipate	274.751	(30.658)

---

proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	(23.965)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.717.216	1.063.845
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	3.227.686	2.517.891
Risultato di pertinenza del gruppo	3.227.686	2.517.891

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.227.686	2.517.891
Imposte sul reddito	1.717.216	1.063.845
Interessi passivi/(attivi)	381.643	242.230
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.760)	2.009
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	5.323.785	3.825.975
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	245.650	240.576
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.289.269	1.165.176
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	150.000	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(111.687)	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.573.232	1.405.752
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.897.017	5.231.727
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.141.139)	(810.824)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	10.165.594	1.902.473
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.334.972)	(1.510.218)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(20.230)	(131.700)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.366	(2.724)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(2.946.447)	1.600.496
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.725.172	1.047.503
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	10.622.189	6.279.230
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(381.643)	(242.230)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.050.140)	(1.127.332)
(Utilizzo dei fondi)	(53.685)	(212.243)
Altri incassi/(pagamenti)	(703.523)	66.203
Totale altre rettifiche	(2.188.991)	(1.515.602)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	8.433.198	4.763.628
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.740.074)	(1.173.163)
Disinvestimenti	280.257	245.696
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(580.807)	(75.207)
Disinvestimenti	38.895	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	163.526	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(175.349)	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.013.552)	(1.002.674)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(6.097.150)	(1.296.386)
Accensione finanziamenti	4.500.000	5.250.000
(Rimborso finanziamenti)	(3.703.721)	(6.487.351)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.001.000)	(1.001.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(6.301.871)	(3.534.737)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	117.775	226.217
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	341.390	115.857
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	4.116	3.432
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	345.506	119.289
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	461.389	341.390
Danaro e valori in cassa	1.892	4.116
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	463.281	345.506
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	(37.236)	0
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	(37.236)	0
Disponibilità liquide acquisite o cedute con le operazioni di acquisizione/cessione delle società controllate	0	0
Valore contabile delle attività/passività acquisite o cedute	37.236	0