

GAMMA CHIMICA SPA

Bilancio consolidato al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	253.722	287.572
6) immobilizzazioni in corso e acconti	6.650	44.949
7) altre	338.425	401.615
Totale immobilizzazioni immateriali	598.797	734.136
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.045.789	1.083.281
2) impianti e macchinario	2.848.605	2.430.692
3) attrezzature industriali e commerciali	462.387	649.273
4) altri beni	1.845.961	1.535.699
5) immobilizzazioni in corso e acconti	606.238	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.808.980	5.698.945
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	337.560	337.560
d-bis) altre imprese	68	68
Totale partecipazioni	337.628	337.628
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	108.769	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	108.769	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.175	32.775
Totale crediti verso altri	38.175	32.775
Totale crediti	146.944	32.775
Totale immobilizzazioni finanziarie	484.572	370.403
Totale immobilizzazioni (B)	7.892.349	6.803.484
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	59.565	54.336
4) prodotti finiti e merci	23.429.135	18.709.124
Totale rimanenze	23.488.700	18.763.460
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.164.271	65.560.734
Totale crediti verso clienti	91.164.271	65.560.734
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	286.014	181.047
Totale crediti verso imprese collegate	286.014	181.047
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	473.044	131.981

esigibili oltre l'esercizio successivo	89.021	23.540
Totale crediti tributari	562.065	155.521
5-ter) imposte anticipate	273.390	164.861
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.382.572	2.607.106
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.489	10.550
Totale crediti verso altri	7.394.061	2.617.656
Totale crediti	99.679.801	68.679.819
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	17.321.230	1.968.934
3) danaro e valori in cassa	2.767	1.545
Totale disponibilità liquide	17.323.997	1.970.479
Totale attivo circolante (C)	140.492.498	89.413.758
D) Ratei e risconti	642.228	283.332
Totale attivo	149.027.075	96.500.574
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	782.325
IV - Riserva legale	220.000	220.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva di consolidamento	541.735	490.115
Totale altre riserve	541.735	490.115
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(17.979)	(78.647)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	11.920.465	14.515.105
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.114.166	4.126.979
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	(1.300.000)
Totale patrimonio netto di gruppo	25.933.943	20.129.108
Totale patrimonio netto consolidato	25.933.943	20.129.108
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	17.979	78.647
4) altri	446.592	388.628
Totale fondi per rischi ed oneri	464.571	467.275
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.832.960	1.638.510
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.000	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.000.000
Totale obbligazioni	1.000.000	1.000.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.779.936	32.280.759
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.512.868	6.223.239
Totale debiti verso banche	58.292.804	38.503.998
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.792	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	180.792	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.352.962	32.713.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale debiti verso fornitori	55.352.962	32.713.000
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	250.333	204.251
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	250.333	204.251
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.425.031	325.362
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	3.425.031	325.362
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	575.168	356.168
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	575.168	356.168
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.445.760	1.121.969
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.445.760	1.121.969
Totale debiti	120.522.850	74.224.748
E) Ratei e risconti	272.751	40.933
Totale passivo	149.027.075	96.500.574

Conto economico consolidato

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	274.472.499	172.769.581
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.143	16.707
altri	143.452	173.024
Totale altri ricavi e proventi	165.595	189.731
Totale valore della produzione	274.638.094	172.959.312
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	236.949.214	140.817.865
7) per servizi	17.344.069	14.228.520
8) per godimento di beni di terzi	923.148	887.718
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.632.278	3.886.185
b) oneri sociali	1.410.867	1.156.767
c) trattamento di fine rapporto	381.189	283.082
Totale costi per il personale	6.424.334	5.326.034
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	184.090	189.214
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.207.531	1.140.143
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	79.295	335.835
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.470.916	1.665.192
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(4.725.240)	3.922.537
13) altri accantonamenti	105.000	0
14) oneri diversi di gestione	528.797	300.224
Totale costi della produzione	259.020.238	167.148.090
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.617.856	5.811.222
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese collegate	2.721	0
altri	63.162	38.213
Totale proventi diversi dai precedenti	65.883	38.213
Totale altri proventi finanziari	65.883	38.213
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese collegate	1.349	8.611
altri	320.396	350.762
Totale interessi e altri oneri finanziari	321.745	359.373
17-bis) utili e perdite su cambi	141.829	(61.548)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(114.033)	(382.708)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	150.000
Totale rivalutazioni	0	150.000
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	150.000
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	15.503.823	5.578.514
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	4.506.674	1.331.890
imposte relative a esercizi precedenti	10.638	0
imposte differite e anticipate	(127.655)	119.645
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.389.657	1.451.535
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	11.114.166	4.126.979

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	11.114.166	4.126.979
Imposte sul reddito	4.389.657	1.451.535
Interessi passivi/(attivi)	114.033	382.708
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	351.089	123.025
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	15.968.945	6.084.247
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	386.631	297.993
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.391.621	1.329.357
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	(150.000)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.778.252	1.477.350
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	17.747.197	7.561.597
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(4.725.240)	3.922.537
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(25.708.504)	(6.310.574)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	22.686.044	3.913.331
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(358.896)	35.196
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	231.818	16.277
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.468.226)	2.282.628
Totale variazioni del capitale circolante netto	(9.343.004)	3.859.395
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	8.404.193	11.420.992
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(114.033)	(382.708)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.331.421)	(1.729.179)
(Utilizzo dei fondi)	(194.885)	(207.040)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.273.185)	(1.302.965)
Totale altre rettifiche	(2.913.524)	(3.621.892)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.490.669	7.799.100
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.957.209)	(2.184.840)
Disinvestimenti	288.554	220.759
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(93.678)	(104.164)
Disinvestimenti	44.927	40.761
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(114.169)	(281.560)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	0	175.349
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.831.575)	(2.133.695)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	18.499.177	(6.563.804)

Accensione finanziamenti	5.300.000	9.600.000
(Rimborso finanziamenti)	(5.734.753)	(4.893.403)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(2.400.000)	(1.300.000)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(2.970.000)	(1.001.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	12.694.424	(4.158.207)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	15.353.518	1.507.198
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.968.934	461.389
Danaro e valori in cassa	1.545	1.892
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.970.479	463.281
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	17.321.230	1.968.934
Danaro e valori in cassa	2.767	1.545
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	17.323.997	1.970.479