
SADEL DI SALVATORE BAFFA SPA

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022

Redatto in forma estesa

SADEL DI SALVATORE BAFFA SPA

VIA DEGLI SCIPIONI 252 - 00192 - ROMA - RM

Capitale Sociale interamente versato Euro 10.000.000,00

Codice fiscale 02178690794 Partita IVA 02178690794

Iscritta al numero 02178690794 del Reg. delle Imprese - Ufficio di ROMA

Iscritta al numero 1427929 del R.E.A.

SADEL DI SALVATORE BAFFA SPA

VIA DEGLI SCIPIONI 252 - 00192 - ROMA - RM

Codice fiscale 02178690794

Capitale Sociale interamente versato Euro 10.000.000,00

Iscritta al numero 02178690794 del Reg. delle Imprese - Ufficio di ROMA

Iscritta al numero 1427929 del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022

Redatto in forma estesa

	31/12/2022	31/12/2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
2) costi di sviluppo	2.346.000	2.346.000
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	19.760	26.347
7) altre	20.695	22.303
Totale immobilizzazioni immateriali	2.386.455	2.394.650
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	29.774.862	30.338.552
2) impianti e macchinario	4.079.066	4.653.074
3) attrezzature industriali e commerciali	473.446	500.420
4) altri beni	289.481	296.616
Totale immobilizzazioni materiali	34.616.855	35.788.662
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	2.517.282	2.517.282
Totale partecipazioni	2.517.282	2.517.282
2) crediti		

d-bis) verso altri			
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.503.004	3.234.671
	esigibili oltre l'esercizio successivo	25.809	24.560
	Totale crediti verso altri	3.528.813	3.259.231
	Totale crediti	3.528.813	3.259.231
3)	altri titoli	830.087	843.739
	Totale immobilizzazioni finanziarie	6.876.182	6.620.252
	Totale immobilizzazioni (B)	43.879.492	44.803.564
C)	Attivo circolante		
<i>I -</i>	Rimanenze		
4)	prodotti finiti e merci	549.514	519.724
	Totale rimanenze	549.514	519.724
<i>II -</i>	Crediti		
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	10.246.108	6.918.923
	Totale crediti verso clienti	10.246.108	6.918.923
5-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.963.049	2.358.235
	Totale crediti tributari	2.963.049	2.358.235
5-			
quater)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	6.139.601	6.161.163
	esigibili oltre l'esercizio successivo	32.907	33.200
	Totale crediti verso altri	6.172.508	6.194.363
	Totale crediti	19.381.665	15.471.521
<i>III -</i>	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6)	altri titoli	268.964	386.912
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	268.964	386.912
<i>IV -</i>	Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	1.729.813	2.670.631
3)	danaro e valori in cassa	65.148	48.879

	Totale disponibilità liquide	1.794.961	2.719.510
	Totale attivo circolante (C)	21.995.104	19.097.667
D)	Ratei e risconti	216.590	281.415
	Totale attivo	66.091.186	64.182.646

Passivo			
A)	Patrimonio netto		
	<i>I - Capitale</i>	10.000.000	10.000.000
	<i>IV - Riserva legale</i>	900.828	846.029
	<i>VI - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
	Riserva straordinaria	10.224.613	9.183.434
	Varie altre riserve	7.027.513	7.075.531
	Totale altre riserve	17.252.126	16.258.965
	<i>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</i>	-53.240	-53.240
	<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>	45.531	1.095.978
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	28.145.245	28.147.732
B)	Fondi per rischi e oneri		
	2) per imposte, anche differite	599.286	622.059
	4) altri	4.404.719	3.457.840
	Totale fondi per rischi ed oneri	5.004.005	4.079.899
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.984.271	2.841.374
D)	Debiti		
	4) debiti verso banche		
	esigibili entro l'esercizio successivo	4.948.201	2.949.618
	esigibili oltre l'esercizio successivo	10.265.269	9.084.231
	Totale debiti verso banche	15.213.470	12.033.849
	7) debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	5.070.631	6.717.588
	Totale debiti verso fornitori	5.070.631	6.717.588
	9) debiti verso imprese controllate		
	esigibili oltre l'esercizio successivo	980.613	980.613

	Totale debiti verso imprese controllate	980.613	980.613
12)	debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.265.927	3.431.553
	Totale debiti tributari	3.265.927	3.431.553
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	528.742	538.201
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	528.742	538.201
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.110.814	3.216.457
	Totale altri debiti	3.110.814	3.216.457
	Totale debiti	28.170.197	26.918.261
E)	Ratei e risconti	1.787.468	2.195.380
	Totale passivo	66.091.186	64.182.646
		31/12/2022	31/12/2021

Conto economico

A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.443.608	12.184.145
5)	altri ricavi e proventi		
	contributi in conto esercizio	600.000	1.764.417
	altri	2.057.133	2.429.338
	Totale altri ricavi e proventi	2.657.133	4.193.755
	Totale valore della produzione	18.100.741	16.377.900
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.179.599	1.274.141
7)	per servizi	5.860.801	5.008.490
8)	per godimento di beni di terzi	774.263	608.443
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	4.624.328	4.610.605
	b) oneri sociali	993.774	989.490
	c) trattamento di fine rapporto	591.369	427.826

e) altri costi	300.087	217.316
Totale costi per il personale	6.509.558	6.245.237
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.194	9.694
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.451.390	1.036.156
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	52.771	37.075
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.512.355	1.082.925
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-29.789	0
14) oneri diversi di gestione	1.382.453	768.776
Totale costi della produzione	17.189.240	14.988.012
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	911.501	1.389.888
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25.588	215.810
Totale proventi diversi dai precedenti	25.588	215.810
Totale altri proventi finanziari	25.588	215.810
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	609.610	300.343
Totale interessi e altri oneri finanziari	609.610	300.343
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-584.022	-84.533
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	327.479	1.305.355
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	278.400	200.916
imposte differite e anticipate	3.548	8.461
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	281.948	209.377
21) Utile (perdita) dell'esercizio	45.531	1.095.978

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Rendiconto finanziario

2022

	€
+/- Ebit	911.501
- Imposte figurative	(428.254)
+/- Nopat	483.247
+ Ammortamenti, Accantonamenti e Tfr	2.103.724
Flusso di Cassa Operativo Lordo	2.586.971
+/- Clienti	(3.327.185)
+/- Rimanenze	(29.790)
+/- Fornitori	(1.646.957)
+/- Altre attività	(518.134)
+/- Altre passività	(688.640)
+/- Variazione fondi	422.863
Variazione CCN	(5.787.843)
Flusso di Cassa della Gestione Corrente	(3.200.872)
+/- Investimenti/Disinvestimenti	(279.582)
Flusso di Cassa Operativo	(3.480.454)
+/- Equity	0
+/- Variazione debiti v/banche a breve termine	1.998.583
+ Incremento debiti v/banche a lungo termine	1.181.038
+ Incremento debiti leasing	0
+ Incremento altri debiti finanziari	0
+ Proventi finanziari	25.588
+/- Variazione altre attività finanziarie	(151.634)
+/- Partecipazioni e titoli	13.652
+/- Proventi/Oneri straordinari	0
Flusso di Cassa al servizio del Debito	(413.227)
+ Scudo fiscale del debito	146.306
- Restituzione debiti v/banche a lungo termine	0
- Restituzione debiti Leasing	0
- Restituzione altri debiti finanziari	0
- Oneri finanziari	(609.610)
Flusso di cassa per azionisti	(876.531)
- Dividendo distribuito	(48.018)
Flusso di Cassa Netto	(924.549)
Disponibilità liquide finali	1.794.961

Analisi Cash-flow

2022

	€
Flusso di Cassa Operativo Lordo	2.586.971
<i>Flusso di Cassa Operativo Lordo</i>	-
Variazione CCN	(5.787.843)
<i>Variazione CCN</i>	-
Flusso di Cassa della Gestione Corrente	(3.200.872)
<i>Flusso di Cassa della Gestione Corrente</i>	-
Flusso di Cassa Operativo	(3.480.454)
<i>Flusso di Cassa Operativo</i>	-
Flusso di Cassa al servizio del Debito	(413.227)
<i>Flusso di Cassa al servizio del Debito</i>	-
Flusso di cassa per azionisti	(876.531)
<i>Flusso di cassa per azionisti</i>	-
Flusso di Cassa Netto	(924.549)
<i>Flusso di Cassa Netto</i>	-

Rendiconto finanziario OIC 10

2022

€

A. Flussi finanziari della gestione reddituale (Metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	45.531
Imposte sul reddito	281.948
Interessi passivi/(interessi attivi)	584.022
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
1. Utile prima di imposte, int., divid. e plus/minusv.	911.501
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel CCN</i>	
Accantonamenti ai fondi	591.369
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.459.584
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	52.771
Altre rettifiche per elementi non monetari	0
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	2.103.724
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(29.790)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(3.327.185)
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	(1.646.957)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	64.825
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(407.912)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(916.458)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	(6.263.477)
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	(584.022)
(Imposte sul reddito pagate)	(281.948)
Dividendi incassati	0
(Utilizzo fondi)	475.634
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(390.336)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(3.638.588)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	(279.583)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
(Investimenti)	1
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	(255.930)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	
(Investimenti)	117.948
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Acquisiz. (cessione) di società contr. o rami azienda al netto di disp. liquide</i>	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(417.564)
C. Flussi finanziari derivanti all'attività di finanziamento	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	1.998.583
Accensione finanziamenti	1.181.038
Rimborso finanziamenti	0

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	(48.018)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	3.131.603
<hr/>	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(924.549)
Disponibilità liquide al 1 gennaio	2.719.510
Disponibilità liquide al 31 dicembre	1.794.961

Analisi Cash-flow OIC 10

2022

	€
1. Utile prima di imposte, int., divid. e plus/minusv.	911.501
<i>% change</i>	-
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	2.103.724
<i>% change</i>	-
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	(6.263.477)
<i>% change</i>	-
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(390.336)
<i>% change</i>	-
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(3.638.588)
<i>% change</i>	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(417.564)
<i>% change</i>	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	3.131.603
<i>% change</i>	-
Disponibilità liquide al 31 dicembre	1.794.961
<i>% change</i>	-