

---

# **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
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<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	<b>2.386.455</b>	<b>2.394.650</b>
<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	<b>34.616.855</b>	<b>35.788.662</b>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	2.517.282	2.517.282
Totale partecipazioni	<b>2.517.282</b>	<b>2.517.282</b>
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
	<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>3.528.813</b>	<b>3.259.231</b>
	<b>Totale crediti</b>	<b>3.528.813</b>	<b>3.259.231</b>
3)	altri titoli	830.087	843.739
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>6.876.182</b>	<b>6.620.252</b>
	<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>43.879.492</b>	<b>44.803.564</b>
<b>C)</b>	<b>Attivo circolante</b>		
<i>I -</i>	<b>Rimanenze</b>		
4)	prodotti finiti e merci	549.514	519.724
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>549.514</b>	<b>519.724</b>
<i>II -</i>	<b>Crediti</b>		
1)	<b>verso clienti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	10.246.108	6.918.923
	<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>10.246.108</b>	<b>6.918.923</b>
5-bis)	<b>crediti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.963.049	2.358.235
	<b>Totale crediti tributari</b>	<b>2.963.049</b>	<b>2.358.235</b>
5-			
quater)	<b>verso altri</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	6.139.601	6.161.163
	esigibili oltre l'esercizio successivo	32.907	33.200
	<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>6.172.508</b>	<b>6.194.363</b>
	<b>Totale crediti</b>	<b>19.381.665</b>	<b>15.471.521</b>
<i>III -</i>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6)	altri titoli	268.964	386.912
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>268.964</b>	<b>386.912</b>
<i>IV -</i>	<b>Disponibilità liquide</b>		
1)	depositi bancari e postali	1.729.813	2.670.631
3)	danaro e valori in cassa	65.148	48.879

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

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

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

### Conto economico

A)	<b>Valore della produzione</b>		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.443.608	12.184.145
5)	<b>altri ricavi e proventi</b>		
	contributi in conto esercizio	600.000	1.764.417
	altri	2.057.133	2.429.338
	Totale altri ricavi e proventi	<b>2.657.133</b>	<b>4.193.755</b>
	Totale valore della produzione	<b>18.100.741</b>	<b>16.377.900</b>
B)	<b>Costi della produzione</b>		
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)	<b>per il personale</b>		
	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	<b>6.509.558</b>	<b>6.245.237</b>
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
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	<b>1.512.355</b>	<b>1.082.925</b>
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	<b>17.189.240</b>	<b>14.988.012</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>911.501</b>	<b>1.389.888</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25.588	215.810
Totale proventi diversi dai precedenti	<b>25.588</b>	<b>215.810</b>
Totale altri proventi finanziari	<b>25.588</b>	<b>215.810</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	609.610	300.343
Totale interessi e altri oneri finanziari	<b>609.610</b>	<b>300.343</b>
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	<b>-584.022</b>	<b>-84.533</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>327.479</b>	<b>1.305.355</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
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	<b>281.948</b>	<b>209.377</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>45.531</b>	<b>1.095.978</b>

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

# Rendiconto finanziario

2022

	€
+/- Ebit	911.501
- Imposte figurative	(428.254)
<b>+/- Nopat</b>	<b>483.247</b>
+ Ammortamenti, Accantonamenti e Tfr	2.103.724
<b>Flusso di Cassa Operativo Lordo</b>	<b>2.586.971</b>
+/- Clienti	(3.327.185)
+/- Rimanenze	(29.790)
+/- Fornitori	(1.646.957)
+/- Altre attività	(518.134)
+/- Altre passività	(688.640)
+/- Variazione fondi	422.863
<b>Variazione CCN</b>	<b>(5.787.843)</b>
<b>Flusso di Cassa della Gestione Corrente</b>	<b>(3.200.872)</b>
<b>+/- Investimenti/Disinvestimenti</b>	<b>(279.582)</b>
<b>Flusso di Cassa Operativo</b>	<b>(3.480.454)</b>
+/- 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
<b>Flusso di Cassa al servizio del Debito</b>	<b>(413.227)</b>
+ 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)
<b>Flusso di cassa per azionisti</b>	<b>(876.531)</b>
- Dividendo distribuito	(48.018)
<b>Flusso di Cassa Netto</b>	<b>(924.549)</b>
<b>Disponibilità liquide finali</b>	<b>1.794.961</b>

## Analisi Cash-flow

2022

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



# Rendiconto finanziario OIC 10

2022

€

## A. Flussi finanziari della gestione reddituale (Metodo indiretto)

<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>45.531</b>
Imposte sul reddito	281.948
Interessi passivi/(interessi attivi)	584.022
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
<b>1. Utile prima di imposte, int., divid. e plus/minusv.</b>	<b>911.501</b>

*Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel CCN*

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
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>2.103.724</b>

*Variazioni del capitale circolante netto*

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)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>(6.263.477)</b>

*Altre rettifiche*

Interessi incassati/(pagati)	(584.022)
(Imposte sul reddito pagate)	(281.948)
Dividendi incassati	0
(Utilizzo fondi)	475.634
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>(390.336)</b>

**Flusso finanziario della gestione reddituale (A) (3.638.588)**

## B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

*Immobilizzazioni materiali*

(Investimenti)	(279.583)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0

*Immobilizzazioni immateriali*

(Investimenti)	1
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0

*Immobilizzazioni finanziarie*

(Investimenti)	(255.930)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0

*Attività finanziarie non immobilizzate*

(Investimenti)	117.948
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0

*Acquisiz. (cessione) di società contr. o rami azienda al netto di disp. liquide*

**Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) (417.564)**

## C. Flussi finanziari derivanti all'attività di finanziamento

*Mezzi di terzi*

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)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>3.131.603</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(924.549)
Disponibilità liquide al 1 gennaio	2.719.510
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>1.794.961</b>

## Analisi Cash-flow OIC 10

2022

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