

ZAPPALA' S.P.A.

Sede in VIA ARDICHETTO SN - 95019 ZAFFERANA ETNEA (CT) Capitale sociale Euro 1.404.138,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2021

Stato patrimoniale attivo	31/12/2021	31/12/2020
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		2.480
2) Costi di sviluppo	122.654	171.388
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	35.313	39.394
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.318.194	12.116.669
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre ...	136.929	155.130
	6.613.090	12.485.061
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	8.449.051	8.102.183
2) Impianti e macchinario	857.059	492.282
3) Attrezzature industriali e commerciali	67.967	67.975
4) Altri beni	175.252	96.261
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	5.000	
	9.554.329	8.758.701
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		45.000
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese	1.500	1.500
	1.500	46.500
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
b) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
c) Verso controllanti		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		

d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
d bis) Verso altri			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio	171.780		173.009
		171.780	173.009
		171.780	173.009
3) Altri titoli			
4) Strumenti finanziari derivati attivi			
		173.280	219.509
Totale immobilizzazioni		16.340.699	21.463.271
C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		550.686	523.469
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		197.135	194.117
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci		885.017	568.702
5) Acconti			
		1.632.838	1.286.288
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro l'esercizio	9.019.869		8.687.682
- oltre l'esercizio			
		9.019.869	8.687.682
2) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4) Verso controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5 bis) Per crediti tributari			
- entro l'esercizio	324.811		413.297
- oltre l'esercizio			
		324.811	413.297
5 ter) Per imposte anticipate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio	27.243		123.493
		27.243	123.493
5 quater) Verso altri			
- entro l'esercizio	2.021.746		2.146.995
- oltre l'esercizio	2.877		3.117
		2.024.623	2.150.112
		11.396.546	11.374.584

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Strumenti finanziari derivati attivi
- 6) Altri titoli
- 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	431.516	681.760
2) Assegni	3.304	
3) Denaro e valori in cassa	40.716	4.103
	<u>475.536</u>	<u>685.863</u>

Totale attivo circolante 13.504.920 13.346.735

D) Ratei e risconti 287.629 182.701

Totale attivo 30.133.248 34.992.707

Stato patrimoniale passivo 31/12/2021 31/12/2020

A) Patrimonio netto

I. Capitale	1.404.138	1.404.138
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserve di rivalutazione	11.244.517	16.489.099
IV. Riserva legale	21.438	16.568
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		
Riserva straordinaria	313.227	316.935
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	87.000	87.000
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		

Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	2
Altre ...		
	2	2
	400.229	403.937
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	91.935	97.412
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	13.162.257	18.411.154
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Strumenti finanziari derivati passivi		
4) Altri		110.000
Totale fondi per rischi e oneri		110.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	172.572	168.398

D) Debiti1) *Obbligazioni*

- entro l'esercizio
- oltre l'esercizio

2) *Obbligazioni convertibili*

- entro l'esercizio
- oltre l'esercizio

3) *Verso soci per finanziamenti*

- entro l'esercizio
- oltre l'esercizio

4) *Verso banche*

- entro l'esercizio

2.221.373

1.719.596

- oltre l'esercizio	3.749.966		2.729.558
		5.971.339	4.449.154
5) Verso altri finanziatori			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
6) Acconti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
7) Verso fornitori			
- entro l'esercizio	7.431.110		7.838.623
- oltre l'esercizio			
		7.431.110	7.838.623
8) Rappresentati da titoli di credito			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
9) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
10) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
11) Verso controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
11 bis Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
12) Tributari			
- entro l'esercizio	1.399.464		753.620
- oltre l'esercizio	975.124		1.972.947
		2.374.588	2.726.567
13) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio	302.751		737.063
- oltre l'esercizio	390.426		152.147
		693.177	889.210
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio	207.093		271.999
- oltre l'esercizio	66.889		66.889
		273.982	338.888
Totale debiti	16.744.196		16.242.442
E) Ratei e risconti	54.223		60.713

Totale passivo	30.133.248	34.992.707
Conto economico		
	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	36.769.478	38.917.617
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	281.968	(57.705)
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i>		
a) Vari	790.054	755.730
b) Contributi in conto esercizio	46.754	
	<u>836.808</u>	<u>755.730</u>
Totale valore della produzione	37.888.254	39.615.642
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.945.609	31.838.989
7) Per servizi	3.898.660	3.925.847
8) Per godimento di beni di terzi	464.547	469.818
9) <i>Per il personale</i>		
a) Salari e stipendi	945.559	879.831
b) Oneri sociali	201.401	236.443
c) Trattamento di fine rapporto	78.268	67.491
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	<u>1.225.228</u>	<u>1.183.765</u>
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	550.071	341.940
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105.965	317.254
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		49.085
	<u>656.036</u>	<u>708.279</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(27.217)	177.449
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	305.939	1.042.253
Totale costi della produzione	37.468.802	39.346.400
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	419.452	269.242
C) Proventi e oneri finanziari		
15) <i>Proventi da partecipazioni</i>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		

da imprese controllanti
 da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 altri

16) Altri proventi finanziari

a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 da imprese controllate
 da imprese collegate
 da controllanti
 da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 altri ...

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni
 c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
 d) Proventi diversi dai precedenti
 da imprese controllate
 da imprese collegate
 da controllanti
 da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 altri

4.687

3.857

4.687

3.857

4.687

3.857

17) Interessi e altri oneri finanziari

verso imprese controllate
 verso imprese collegate
 verso imprese controllanti
 verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 altri

287.204

169.045

287.204

169.045

17 bis) Utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari**(282.517)****(165.188)****D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**

18) Rivalutazioni

a) di partecipazioni
 b) di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)
 c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)
 d) di strumenti finanziari derivati
 e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

19) Svalutazioni

a) di partecipazioni
 b) di immobilizzazioni finanziarie
 c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)
 d) di strumenti finanziari derivati
 e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

45.000

45.000

Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**(45.000)**

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	91.935	104.054
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
b) Imposte di esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate		
imposte differite		25.135
imposte anticipate		(18.493)
		<u>6.642</u>
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
		<u>6.642</u>
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	91.935	97.412


 Presidente del Consiglio di amministrazione
 Mariangela Zappala'