

BRYO S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MENTANA 10 - 40026 IMOLA (BO)
Codice Fiscale	03030031201
Numero Rea	BO 000000485981
P.I.	03030031201
Capitale Sociale Euro	3.200.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	680	1.019
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.363.488	1.116.961
5) avviamento	0	78.800
6) immobilizzazioni in corso e acconti	490.976	26.464
7) altre	936.456	1.092.428
Totale immobilizzazioni immateriali	2.791.600	2.315.672
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	11.611.617	14.105.483
3) attrezzature industriali e commerciali	5.685	9.475
4) altri beni	6.643	6.245
5) immobilizzazioni in corso e acconti	488.933	0
Totale immobilizzazioni materiali	12.112.878	14.121.203
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.868.147	27.000
d-bis) altre imprese	6.208	6.208
Totale partecipazioni	1.874.355	33.208
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	880.000	630.000
Totale crediti verso imprese controllate	880.000	630.000
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	544	544
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.616	5.616
Totale crediti verso altri	6.160	6.160
Totale crediti	886.160	636.160
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.760.515	669.368
Totale immobilizzazioni (B)	17.664.993	17.106.243
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	203.920	407.555
esigibili oltre l'esercizio successivo	177.368	198.868
Totale crediti verso clienti	381.288	606.423
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.055.374	1.984.413
Totale crediti verso imprese controllate	2.055.374	1.984.413
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	273.730	389.233
esigibili oltre l'esercizio successivo	659	0
Totale crediti tributari	274.389	389.233
5-ter) imposte anticipate	164.737	158.354
5-quater) verso altri		

esigibili entro l'esercizio successivo	756.602	791.578
Totale crediti verso altri	756.602	791.578
Totale crediti	3.632.390	3.930.001
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.551.835	447.993
3) danaro e valori in cassa	348	248
Totale disponibilità liquide	1.552.183	448.241
Totale attivo circolante (C)	5.184.573	4.378.242
D) Ratei e risconti	242.906	257.996
Totale attivo	23.092.472	21.742.481
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.200.000	3.200.000
IV - Riserva legale	138.645	128.876
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	276.133	526.133
Varie altre riserve	250.002	1
Totale altre riserve	526.135	526.134
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(89.804)	(182.342)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.198.243	1.012.640
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.002.676	195.372
Totale patrimonio netto	5.975.895	4.880.680
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	147.299	6.445
3) strumenti finanziari derivati passivi	118.163	239.924
4) altri	73.215	51.858
Totale fondi per rischi ed oneri	338.677	298.227
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	33.321	28.441
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	400.000	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.161.028	2.143.633
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.401.418	12.140.495
Totale debiti verso banche	13.562.446	14.284.128
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.433	12.489
Totale acconti	46.433	12.489
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	968.260	293.833
Totale debiti verso fornitori	968.260	293.833
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.512.219	1.529.014
Totale debiti verso imprese controllate	1.512.219	1.529.014
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	109.064	37.959
Totale debiti tributari	109.064	37.959
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.978	15.046
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.978	15.046

14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.873	300.244
Totale altri debiti	79.873	300.244
Totale debiti	16.692.273	16.472.713
E) Ratei e risconti	52.306	62.420
Totale passivo	23.092.472	21.742.481

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.738.961	2.933.505
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.706.740	2.586.896
altri	924.896	164.971
Totale altri ricavi e proventi	3.631.636	2.751.867
Totale valore della produzione	6.370.597	5.685.372
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.500	6.329
7) per servizi	2.449.869	2.571.115
8) per godimento di beni di terzi	158.241	160.656
9) per il personale		
a) salari e stipendi	161.552	303.270
b) oneri sociali	46.238	71.129
c) trattamento di fine rapporto	9.985	15.010
e) altri costi	2.800	1.528
Totale costi per il personale	220.575	390.937
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	240.754	229.783
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.210.968	1.261.020
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.451.722	1.490.803
12) accantonamenti per rischi	27.197	3.980
14) oneri diversi di gestione	177.382	210.771
Totale costi della produzione	4.488.486	4.834.591
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.882.111	850.781
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	1.076	943
altri	350	10.013
Totale proventi diversi dai precedenti	1.426	10.956
Totale altri proventi finanziari	1.426	10.956
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	500.174	545.393
Totale interessi e altri oneri finanziari	500.174	545.393
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(498.748)	(534.437)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.383.363	316.344
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	268.993	130.712
imposte relative a esercizi precedenti	0	2
imposte differite e anticipate	111.694	(9.742)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	380.687	120.972
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.002.676	195.372

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.002.676	195.372
Imposte sul reddito	380.687	120.972
Interessi passivi/(attivi)	498.748	534.437
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(697.063)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.185.048	850.781
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	33.703	19.493
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.451.722	1.490.803
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(4.276)	30.564
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.481.149	1.540.860
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.666.197	2.391.641
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	225.135	(16.727)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	344.427	(74.557)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	15.089	13.157
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(11.529)	(7.558)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(125.923)	164.994
Totale variazioni del capitale circolante netto	447.199	79.309
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.113.396	2.470.950
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(497.064)	(517.127)
(Imposte sul reddito pagate)	(71.572)	(96.484)
(Utilizzo dei fondi)	(7.040)	(29.099)
Totale altre rettifiche	(575.676)	(642.710)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.537.720	1.828.240
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(336.500)	(3.717)
Disinvestimenti	-	578
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(814.448)	(12.086)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(2.091.147)	(5.175)
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	2.330.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(912.095)	(20.400)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	3.380.000	500.000
(Rimborso finanziamenti)	(3.701.683)	(2.652.161)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(200.000)	(200.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(521.683)	(2.352.161)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.103.942	(544.321)

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	447.993	992.067
Danaro e valori in cassa	248	495
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	448.241	992.562
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.551.835	447.993
Danaro e valori in cassa	348	248
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.552.183	448.241