

CIRCLE SPA

Bilancio consolidato al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MONCENISIO 75, 20089 ROZZANO (MI)
Codice Fiscale	07869320965
Numero Rea	MI 1987108
P.I.	07869320965
Capitale Sociale Euro	211.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	62.01.00
Società in liquidazione	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	CIRCLE SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale consolidato

31-12-2018

Stato patrimoniale	
Attivo	
B) Immobilizzazioni	
I - Immobilizzazioni immateriali	
1) costi di impianto e di ampliamento	369
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	361.590
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	51.390
5) avviamento	478.302
7) altre	527.377
Totale immobilizzazioni immateriali	1.419.028
II - Immobilizzazioni materiali	
3) attrezzature industriali e commerciali	37.572
4) altri beni	12.321
Totale immobilizzazioni materiali	49.893
III - Immobilizzazioni finanziarie	
1) partecipazioni in	
d-bis) altre imprese	13.200
Totale partecipazioni	13.200
Totale immobilizzazioni finanziarie	13.200
Totale immobilizzazioni (B)	1.482.121
C) Attivo circolante	
I - Rimanenze	
4) prodotti finiti e merci	51.128
Totale rimanenze	51.128
II - Crediti	
1) verso clienti	
esigibili entro l'esercizio successivo	1.488.708
Totale crediti verso clienti	1.488.708
5-bis) crediti tributari	
esigibili entro l'esercizio successivo	849.449
Totale crediti tributari	849.449
5-ter) imposte anticipate	800
5-quater) verso altri	
esigibili entro l'esercizio successivo	172.107
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.998
Totale crediti verso altri	190.105
Totale crediti	2.529.062
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
4) altre partecipazioni	548
6) altri titoli	250.020
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	250.568
IV - Disponibilità liquide	
1) depositi bancari e postali	1.845.432
3) danaro e valori in cassa	1.068
Totale disponibilità liquide	1.846.500
Totale attivo circolante (C)	4.677.258
D) Ratei e risconti	29.013

Totale attivo	6.188.392
Passivo	
A) Patrimonio netto di gruppo	
I - Capitale	211.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.818.322
IV - Riserva legale	46.435
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.111.538
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	460.220
Totale patrimonio netto di gruppo	3.647.515
Patrimonio netto di terzi	
Capitale e riserve di terzi	153.040
Utile (perdita) di terzi	161.182
Totale patrimonio netto di terzi	314.222
Totale patrimonio netto consolidato	3.961.737
B) Fondi per rischi e oneri	
4) altri	5.000
Totale fondi per rischi ed oneri	5.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	312.662
D) Debiti	
4) debiti verso banche	
esigibili entro l'esercizio successivo	703
Totale debiti verso banche	703
6) acconti	
esigibili entro l'esercizio successivo	164.920
Totale acconti	164.920
7) debiti verso fornitori	
esigibili entro l'esercizio successivo	792.563
Totale debiti verso fornitori	792.563
12) debiti tributari	
esigibili entro l'esercizio successivo	132.630
Totale debiti tributari	132.630
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	
esigibili entro l'esercizio successivo	94.866
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	94.866
14) altri debiti	
esigibili entro l'esercizio successivo	431.239
Totale altri debiti	431.239
Totale debiti	1.616.921
E) Ratei e risconti	292.072
Totale passivo	6.188.392

Conto economico consolidato

31-12-2018

Conto economico	
A) Valore della produzione	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.585.061
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	429.328
5) altri ricavi e proventi	
contributi in conto esercizio	737.118
altri	42.668
Totale altri ricavi e proventi	779.786
Totale valore della produzione	4.794.175
B) Costi della produzione	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	242.944
7) per servizi	1.221.481
8) per godimento di beni di terzi	114.124
9) per il personale	
a) salari e stipendi	1.374.029
b) oneri sociali	374.294
c) trattamento di fine rapporto	90.211
Totale costi per il personale	1.838.534
10) ammortamenti e svalutazioni	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	493.611
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.377
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.707
Totale ammortamenti e svalutazioni	523.695
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.566
14) oneri diversi di gestione	72.676
Totale costi della produzione	4.021.020
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	773.155
C) Proventi e oneri finanziari	
16) altri proventi finanziari	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	4.344
d) proventi diversi dai precedenti	
altri	321
Totale proventi diversi dai precedenti	321
Totale altri proventi finanziari	4.665
17) interessi e altri oneri finanziari	
altri	3.316
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.316
17-bis) utili e perdite su cambi	(42)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.307
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	774.462
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	
imposte correnti	153.860
imposte differite e anticipate	(800)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	153.060
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	621.402
Risultato di pertinenza del gruppo	460.220
Risultato di pertinenza di terzi	161.182

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

31-12-2018

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	621.402 -
Imposte sul reddito	153.060 -
Interessi passivi/(attivi)	(1.307) -
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	773.155 -
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	90.211 -
Ammortamenti delle immobilizzazioni	511.988 -
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	602.199 -
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.375.354 -
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.566 -
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(130.959) -
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	165.406 -
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.790 -
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	264.762 -
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(939.052) -
Totale variazioni del capitale circolante netto	(629.487) -
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	745.867 -
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	11.341 -
(Imposte sul reddito pagate)	(679.117) -
(Utilizzo dei fondi)	(117.327) -
Totale altre rettifiche	(785.103) -
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(39.236) -
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	
(Investimenti)	(16.506) -
Immobilizzazioni immateriali	
(Investimenti)	(796.119) -
Immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti)	(1.000) -
Attività finanziarie non immobilizzate	
Disinvestimenti	195.595 -
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	(567.646) -
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.185.676) -
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
Mezzi di terzi	
(Rimborso finanziamenti)	(2.548) -
Mezzi propri	
Aumento di capitale a pagamento	1.579.322 -
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.576.774 -
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	351.862 -
Disponibilità liquide a inizio esercizio	

Depositi bancari e postali	1.493.704	-
Danaro e valori in cassa	934	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.494.638	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.845.432	-
Danaro e valori in cassa	1.068	-
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.846.500	-
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	690.733	-
Disponibilità liquide acquisite o cedute con le operazioni di acquisizione/cessione delle società controllate	120.854	-
Valore contabile delle attività/passività acquisite o cedute	690.733	-

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario (come del resto anche il bilancio consolidato) è stato predisposto solo per l'anno 2018 avendo la capogruppo Circle S.p.A. acquistato la controllata (al 51%) Info.Era s.r.l. con effetto dal 1 gennaio 2018.