

CIRCLE SPA

Bilancio consolidato al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA G. BATTISTA PERGOLESÌ 26, 20124 MILANO (MI)
Codice Fiscale	07869320965
Numero Rea	MI 1987108
P.I.	07869320965
Capitale Sociale Euro	270277.46 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	62.01.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	124.860	1.183
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.599.434	2.337.940
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	12.504	15.161
5) avviamento	322.522	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	4.995	-
7) altre	131.844	305.214
Totale immobilizzazioni immateriali	3.196.159	2.659.498
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	334	5.320
3) attrezzature industriali e commerciali	260	380
4) altri beni	150.613	200.090
Totale immobilizzazioni materiali	151.207	205.790
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	-	4.700
Totale partecipazioni	-	4.700
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	200	200
Totale crediti verso altri	200	200
Totale crediti	200	200
Totale immobilizzazioni finanziarie	200	4.900
Totale immobilizzazioni (B)	3.347.566	2.870.188
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	52.932	68.737
Totale rimanenze	52.932	68.737
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.388.058	2.239.081
Totale crediti verso clienti	3.388.058	2.239.081
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	41.256
Totale crediti verso imprese collegate	-	41.256
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	809.691	537.554
Totale crediti tributari	809.691	537.554
5-ter) imposte anticipate	192.650	102.523
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.794.479	1.368.152
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.287	14.787
Totale crediti verso altri	2.805.766	1.382.939
Totale crediti	7.196.165	4.303.353

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	302	302
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	302	302
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.909.724	881.155
3) danaro e valori in cassa	2.666	4.903
Totale disponibilità liquide	1.912.390	886.058
Totale attivo circolante (C)	9.161.789	5.258.450
D) Ratei e risconti	36.624	54.896
Totale attivo	12.545.979	8.183.534
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	270.277	233.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	3.683.865	1.818.322
IV - Riserva legale	46.600	46.600
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.826.911	1.924.318
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	355.759	(97.410)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(47.577)	(47.577)
Totale patrimonio netto di gruppo	6.135.835	3.877.253
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	684.975	429.283
Utile (perdita) di terzi	190.618	123.378
Totale patrimonio netto di terzi	875.593	552.661
Totale patrimonio netto consolidato	7.011.428	4.429.914
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	35.406	35.406
4) altri	5.000	5.000
Totale fondi per rischi ed oneri	40.406	40.406
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	863.331	740.141
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	411.898	171.418
esigibili oltre l'esercizio successivo	516.470	98.400
Totale debiti verso banche	928.368	269.818
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.061	209.572
Totale acconti	178.061	209.572
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.095.466	1.136.866
Totale debiti verso fornitori	2.095.466	1.136.866
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso imprese collegate	-	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso controllanti	-	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	301.921	184.738
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.204	-
Totale debiti tributari	310.125	184.738
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

esigibili entro l'esercizio successivo	209.445	191.538
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	209.445	191.538
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	789.206	794.520
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	2.425
Totale altri debiti	789.206	796.945
Totale debiti	4.510.671	2.789.477
E) Ratei e risconti	120.143	183.596
Totale passivo	12.545.979	8.183.534

Conto economico consolidato

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.020.819	5.331.498
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	725.812	711.693
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.454.053	1.330.323
altri	105.041	90.805
Totale altri ricavi e proventi	1.559.094	1.421.128
Totale valore della produzione	9.305.725	7.464.319
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	342.410	433.345
7) per servizi	3.602.189	2.647.551
8) per godimento di beni di terzi	207.415	197.826
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.655.437	2.491.549
b) oneri sociali	793.998	739.015
c) trattamento di fine rapporto	209.513	178.313
e) altri costi	8.321	1.003
Totale costi per il personale	3.667.269	3.409.880
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	734.924	525.450
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	78.916	92.890
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.000	3.579
Totale ammortamenti e svalutazioni	819.840	621.919
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.806	(43.691)
14) oneri diversi di gestione	106.016	158.194
Totale costi della produzione	8.760.945	7.425.024
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	544.780	39.295
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	14.002	-
da imprese collegate	70.716	-
Totale proventi da partecipazioni	84.718	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	4.652	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	4.652	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	29	15
Totale proventi diversi dai precedenti	29	15
Totale altri proventi finanziari	4.681	15
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	22.055	12.606
Totale interessi e altri oneri finanziari	22.055	12.606
17-bis) utili e perdite su cambi	181	(65)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	67.525	(12.656)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	612.305	26.639

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	156.055	85.082
imposte differite e anticipate	(90.127)	(84.411)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	65.928	671
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	546.377	25.968
Risultato di pertinenza del gruppo	355.759	(97.410)
Risultato di pertinenza di terzi	190.618	123.378

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	546.377	25.968
Imposte sul reddito	65.928	671
Interessi passivi/(attivi)	(67.525)	12.656
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	544.780	39.295
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	209.513	178.313
Ammortamenti delle immobilizzazioni	813.840	618.341
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.023.353	796.654
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.568.133	835.949
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	15.805	(43.691)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.148.977)	604.079
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	927.089	304.646
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	18.272	39.694
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(63.453)	(49.122)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.381.352)	(719.121)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.632.616)	136.485
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(64.483)	972.434
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(12.656)	961
(Imposte sul reddito pagate)	(212.678)	209.009
(Utilizzo dei fondi)	(86.323)	(75.772)
Altri incassi/(pagamenti)	-	26.294
Totale altre rettifiche	(311.657)	160.492
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(376.140)	1.132.926
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(24.333)	(56.422)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.271.585)	(780.629)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	4.700	13.000
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	246
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.291.218)	(823.805)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	658.551	(393.137)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.902.823	-
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	132.314	(29.143)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.693.688	(422.280)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.026.330	(113.159)

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	881.155	997.729
Danaro e valori in cassa	4.903	1.488
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	886.058	999.217
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.909.724	881.155
Danaro e valori in cassa	2.666	4.903
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.912.390	886.058

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il Sottoscritto amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di commercio di MILANO -Autorizzazione n. 3/4774/2000 del 19/07/2000 emanata da Ag. Entrate D.R.E. Lombardia - S.S. Milano.

Handwritten signature of Luca Abatelli in black ink.