

# ITALSOFT GROUP S.R.L.

## Bilancio consolidato al 31-12-2023

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA NAZIONALE 154, 35048 STANGHELLA (PD)
<b>Codice Fiscale</b>	04345690285
<b>Numero Rea</b>	PD 382271
<b>P.I.</b>	04345690285
<b>Capitale Sociale Euro</b>	110.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	71.12.10

## Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.125	5.646
2) costi di sviluppo	0	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	104.608	96.004
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>105.733</b>	<b>101.650</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	711.226	440.628
2) impianti e macchinario	1.006	10.633
3) attrezzature industriali e commerciali	68.439	49.644
4) altri beni	45.850	9.215
5) immobilizzazioni in corso e acconti	293.141	172.754
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.119.662</b>	<b>682.874</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	14.449	-
d-bis) altre imprese	4.992	4.992
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>19.441</b>	<b>4.992</b>
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	551.166	-
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>551.166</b>	<b>-</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>551.166</b>	<b>-</b>
3) altri titoli	300	300
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>570.907</b>	<b>5.292</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.796.302</b>	<b>789.816</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	29.228
3) lavori in corso su ordinazione	128.551	201.206
<b>Totale rimanenze</b>	<b>128.551</b>	<b>230.434</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.629.391	25.153.309
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	154.140
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>46.629.391</b>	<b>25.307.449</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.206.976	5.104.336
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.469.728	13.953
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>3.676.704</b>	<b>5.118.289</b>
5-ter) imposte anticipate	1.011.591	761.702
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.954.131	78.545
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>6.954.131</b>	<b>78.545</b>

Totale crediti	58.271.817	31.265.985
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	21.451.909	19.398.626
3) danaro e valori in cassa	99	1.064
Totale disponibilità liquide	21.452.008	19.399.690
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>79.852.376</b>	<b>50.896.109</b>
D) Ratei e risconti	1.165.942	1.426.249
<b>Totale attivo</b>	<b>82.814.620</b>	<b>53.112.174</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto di gruppo</b>		
I - Capitale	110.000	110.000
III - Riserve di rivalutazione	7.085.347	7.085.347
IV - Riserva legale	29.539	29.539
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	9.752.917	-
Riserva di consolidamento	313.640	113.533
Varie altre riserve	-	2
<b>Totale altre riserve</b>	<b>10.066.557</b>	<b>113.535</b>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.452.359	1.679.663
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	38.312.017	22.349.339
<b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>	<b>58.055.819</b>	<b>31.367.423</b>
<b>Patrimonio netto di terzi</b>		
Capitale e riserve di terzi	604.361	169.169
Utile (perdita) di terzi	1.849.540	2.097.663
<b>Totale patrimonio netto di terzi</b>	<b>2.453.901</b>	<b>2.266.832</b>
<b>Totale patrimonio netto consolidato</b>	<b>60.509.720</b>	<b>33.634.255</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	36.661	26.135
2) per imposte, anche differite	46.449	100.667
4) altri	2.069.019	-
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>2.152.129</b>	<b>126.802</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>368.755</b>	<b>306.614</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.802.979	457.472
esigibili oltre l'esercizio successivo	31.410	48.792
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>1.834.389</b>	<b>506.264</b>
<b>5) debiti verso altri finanziatori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.835	10.180
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.776	-
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>31.611</b>	<b>10.180</b>
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	515.269	120.531
<b>Totale acconti</b>	<b>515.269</b>	<b>120.531</b>
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.126.088	6.895.091
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>9.126.088</b>	<b>6.895.091</b>
<b>10) debiti verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.462	-
<b>Totale debiti verso imprese collegate</b>	<b>50.462</b>	<b>-</b>
<b>12) debiti tributari</b>		

esigibili entro l'esercizio successivo	5.398.590	9.213.454
Totale debiti tributari	5.398.590	9.213.454
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.618.419	1.004.082
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.618.419	1.004.082
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	470.204	228.768
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.281	-
Totale altri debiti	502.485	228.768
Totale debiti	19.077.313	17.978.370
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>706.703</b>	<b>1.066.133</b>
Totale passivo	82.814.620	53.112.174

## Conto economico consolidato

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	75.748.082	54.880.771
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(72.655)	136.913
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
altri	2.246.854	515.197
Totale altri ricavi e proventi	2.246.854	515.197
Totale valore della produzione	77.922.281	55.532.881
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.390.347	3.485.165
7) per servizi	12.919.911	9.746.956
8) per godimento di beni di terzi	996.473	1.201.165
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	4.148.635	885.863
b) oneri sociali	401.811	157.034
c) trattamento di fine rapporto	101.817	65.477
e) altri costi	-	257
Totale costi per il personale	4.652.263	1.108.631
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.170	3.962.719
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	46.490	28.656
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.026.234	3.300.692
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.081.894	7.292.067
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	29.228	(25.205)
12) accantonamenti per rischi	753.019	-
14) oneri diversi di gestione	518.355	167.947
Totale costi della produzione	24.341.490	22.976.726
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	53.580.791	32.556.155
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.434.683	583.251
Totale proventi diversi dai precedenti	1.434.683	583.251
Totale altri proventi finanziari	1.434.683	583.251
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	1.991.351	970.044
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.991.351	970.044
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(556.668)	(386.793)
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>18) rivalutazioni</b>		
a) di partecipazioni	11.449	-
Totale rivalutazioni	11.449	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	11.449	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	53.035.572	32.169.362
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	13.114.494	8.484.062
imposte differite e anticipate	(240.479)	(761.702)

---

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.874.015	7.722.360
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	40.161.557	24.447.002
Risultato di pertinenza del gruppo	38.312.017	22.349.339
Risultato di pertinenza di terzi	1.849.540	2.097.663

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	40.161.557	24.447.002
Imposte sul reddito	12.874.015	7.722.360
Interessi passivi/(attivi)	556.668	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.723	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	53.593.963	32.169.362
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.076.746	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	55.659	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	47.057	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.179.462	-
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	57.773.425	32.169.362
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	101.883	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(22.296.235)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.230.997	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	260.307	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(359.430)	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(9.075.688)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(29.138.166)	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	28.635.259	32.169.362
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(556.668)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(12.874.015)	-
(Utilizzo dei fondi)	(83.368)	-
Totale altre rettifiche	(13.514.051)	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	15.121.208	32.169.362
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(485.000)	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.252)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(554.166)	-
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	(46.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.098.418)	-
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(440.667)	-
Accensione finanziamenti	2.000.000	-
(Rimborso finanziamenti)	(231.209)	-
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(13.298.596)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(11.970.472)	-

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.052.318	32.169.362
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	19.399.690	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	19.399.690	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	21.451.909	19.398.626
Danaro e valori in cassa	99	1.064
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	21.452.008	19.399.690