

LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A.

Bilancio consolidato al 31-12-2019

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | 47121 FORLI (FO) PIAZZA AURELIO SAFFI N. 8 |
| Codice Fiscale | 03943760409 |
| Numero Rea | FO 323099 |
| P.I. | 03943760409 |
| Capitale Sociale Euro | 131.550.454 i.v. |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | si |

Stato patrimoniale consolidato

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--|--------------------|--------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 2.560.909 | 2.394.591 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 203.810 | 181.578 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 6.530 | 7.231 |
| 5) avviamento | 541.323 | 721.764 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 95.593 | 3.328 |
| 7) altre | 2.161.315 | 531.489 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 5.569.480 | 3.839.981 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 23.022.200 | 15.205.049 |
| 2) impianti e macchinario | 227.538.472 | 230.105.767 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 5.788.334 | 4.750.368 |
| 4) altri beni | 1.436.185 | 1.317.234 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | 1.705.659 | 148.817 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 259.490.850 | 251.527.235 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | - | 5.140.354 |
| b) imprese collegate | 781.766 | 572.133 |
| d-bis) altre imprese | 102.545.234 | 102.104.973 |
| Totale partecipazioni | 103.327.000 | 107.817.460 |
| 2) crediti | | |
| d-bis) verso altri | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 19.457 | 19.472 |
| Totale crediti verso altri | 19.457 | 19.472 |
| Totale crediti | 19.457 | 19.472 |
| 3) altri titoli | 2.529.665 | 1.875 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 105.876.122 | 107.838.807 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 370.936.452 | 363.206.023 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 4) prodotti finiti e merci | 1.713.097 | 1.428.888 |
| Totale rimanenze | 1.713.097 | 1.428.888 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 13.853.026 | 8.903.844 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.420.799 | 29.815 |
| Totale crediti verso clienti | 15.273.825 | 8.933.659 |
| 2) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | 47.333 |
| Totale crediti verso imprese controllate | - | 47.333 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 206.389 | 107.937 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 43.550 | 28.167 |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Totale crediti tributari | 249.939 | 136.104 |
| 5-ter) imposte anticipate | 217.325 | 155.568 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 302.020 | 1.016.412 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 91.572 | 311.400 |
| Totale crediti verso altri | 393.592 | 1.327.812 |
| Totale crediti | 16.134.681 | 10.600.476 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | - | 2.667.679 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | 2.667.679 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 12.330.519 | 16.594.976 |
| 3) danaro e valori in cassa | 78.892 | 70.682 |
| Totale disponibilità liquide | 12.409.411 | 16.665.658 |
| Totale attivo circolante (C) | 30.257.189 | 31.362.701 |
| D) Ratei e risconti | 1.135.586 | 1.193.786 |
| Totale attivo | 402.329.227 | 395.762.510 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto di gruppo | | |
| I - Capitale | 131.550.454 | 131.550.454 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 52.134.560 | 52.134.560 |
| IV - Riserva legale | 25.687.876 | 25.687.876 |
| V - Riserve statutarie | 17.677.299 | 17.677.299 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Versamenti in conto capitale | 404.149 | 404.149 |
| Riserva avanzo di fusione | 3.591.217 | 1.954.659 |
| Riserva di consolidamento | 3.345.472 | 2.791.267 |
| Varie altre riserve | - | 1 |
| Totale altre riserve | 7.340.838 | 5.150.076 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (2.787.746) | 746.382 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 3.509.008 | 3.155.078 |
| Totale patrimonio netto di gruppo | 235.112.289 | 236.101.725 |
| Patrimonio netto di terzi | | |
| Capitale e riserve di terzi | 102.045.041 | 102.888.027 |
| Utile (perdita) di terzi | 1.201.422 | 1.211.427 |
| Totale patrimonio netto di terzi | 103.246.463 | 104.099.454 |
| Totale patrimonio netto consolidato | 338.358.752 | 340.201.179 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 2) per imposte, anche differite | 65.879 | 63.968 |
| 3) strumenti finanziari derivati passivi | 168.823 | 239.025 |
| 4) altri | 3.325.922 | 3.263.418 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 3.560.624 | 3.566.411 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 1.732.243 | 1.849.821 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 6.521.287 | 3.745.284 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 16.209.373 | 12.677.107 |
| Totale debiti verso banche | 22.730.660 | 16.422.391 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 11.483.371 | 12.584.076 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 13.024.654 | 13.024.654 |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Totale debiti verso fornitori | 24.508.025 | 25.608.730 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.074.896 | 642.497 |
| Totale debiti tributari | 1.074.896 | 642.497 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 408.756 | 274.236 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 408.756 | 274.236 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 6.947.707 | 4.526.756 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.927.644 | 2.059.493 |
| Totale altri debiti | 8.875.351 | 6.586.249 |
| Totale debiti | 57.597.688 | 49.534.103 |
| E) Ratei e risconti | 1.079.920 | 610.996 |
| Totale passivo | 402.329.227 | 395.762.510 |

Conto economico consolidato

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 60.504.149 | 53.748.755 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 951.068 | 2.677.967 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 14.624 | 787 |
| altri | 1.167.007 | 1.643.836 |
| Totale altri ricavi e proventi | 1.181.631 | 1.644.623 |
| Totale valore della produzione | 62.636.848 | 58.071.345 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 10.626.470 | 9.338.669 |
| 7) per servizi | 20.962.626 | 24.706.421 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 2.963.728 | 2.382.702 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 8.640.991 | 5.798.811 |
| b) oneri sociali | 2.810.380 | 3.084.318 |
| c) trattamento di fine rapporto | 456.736 | 353.178 |
| e) altri costi | 12.059 | 17.759 |
| Totale costi per il personale | 11.920.166 | 9.254.066 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 1.400.238 | 1.096.564 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 5.738.268 | 4.906.615 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 2.501.900 | 162.330 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 9.640.406 | 6.165.509 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (284.210) | (42.685) |
| 12) accantonamenti per rischi | 200.000 | 930.448 |
| 14) oneri diversi di gestione | 1.868.273 | 1.135.330 |
| Totale costi della produzione | 57.897.459 | 53.870.460 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 4.739.389 | 4.200.885 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| altri | 1.817.563 | 1.728.635 |
| Totale proventi da partecipazioni | 1.817.563 | 1.728.635 |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 27.790 | - |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | - | 32.154 |
| altri | 18.977 | 34.917 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 18.977 | 67.071 |
| Totale altri proventi finanziari | 46.767 | 67.071 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 602.831 | 523.264 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 602.831 | 523.264 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 1.261.499 | 1.272.442 |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 582.541 | 486.852 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Totale rivalutazioni | 582.541 | 486.852 |
| 19) svalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 93.361 | 93.361 |
| Totale svalutazioni | 93.361 | 93.361 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 489.180 | 393.491 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 6.490.068 | 5.866.818 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 1.832.668 | 1.537.440 |
| imposte relative a esercizi precedenti | (72) | (5.031) |
| imposte differite e anticipate | (52.958) | (32.096) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 1.779.638 | 1.500.313 |
| 21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio | 4.710.430 | 4.366.505 |
| Risultato di pertinenza del gruppo | 3.509.008 | 3.155.078 |
| Risultato di pertinenza di terzi | 1.201.422 | 1.211.427 |

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|--------------|-------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 4.710.430 | 4.366.505 |
| Imposte sul reddito | 1.779.638 | 1.500.313 |
| Interessi passivi/(attivi) | 556.063 | 456.194 |
| (Dividendi) | (4.879.687) | (1.728.635) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | - | (382.009) |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 65.005 | 1.123.972 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 7.138.506 | 6.003.179 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 15 | 689 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | (8.285.121) | (1.505.386) |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | (1.081.595) | 5.622.454 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 3.564.433 | 10.216.831 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (284.209) | (42.685) |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (6.017.837) | (6.370.643) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (951.161) | 6.422.377 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 58.200 | (1.100.024) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 468.924 | 208.324 |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | 4.636.208 | 2.370.325 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (2.089.875) | 1.487.674 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 1.474.558 | 11.704.505 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (556.063) | (456.194) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (1.890.949) | (1.370.615) |
| Dividendi incassati | 4.879.687 | 1.728.635 |
| (Utilizzo dei fondi) | (220.305) | (314.709) |
| Totale altre rettifiche | 2.212.370 | (412.883) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 3.686.928 | 11.291.622 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (10.095.148) | (7.863.122) |
| Disinvestimenti | 216.480 | 1.242.896 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (1.343.830) | (3.130.658) |
| Disinvestimenti | 39.349 | 3.922 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (4.389.004) | 93.361 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Investimenti) | (496.565) | (496.565) |
| Disinvestimenti | 1.838.253 | 437.161 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (14.230.465) | (9.713.005) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |

| | | |
|--|--------------------|------------------|
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 2.776.003 | 541.646 |
| Accensione finanziamenti | 6.843.092 | 4.679.495 |
| (Rimborso finanziamenti) | (3.310.826) | (3.089.070) |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 4.429.021 | 4.638.374 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | (4.450.000) | (3.522.622) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 6.287.290 | 3.247.823 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (4.256.247) | 4.826.440 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 16.594.976 | 11.651.282 |
| Assegni | - | 76.944 |
| Danaro e valori in cassa | 70.682 | 110.992 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 16.665.658 | 11.839.218 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 12.330.519 | 16.594.976 |
| Danaro e valori in cassa | 78.892 | 70.682 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 12.409.411 | 16.665.658 |

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Forlì, 24 settembre 2020

Presidente del CdA
Anna Maria Galassi