

EDOS S.R.L. con Socio Unico

Sede legale: Firenze, Via Benedetto da Foiano n° 14

Capitale Sociale Euro 5.877.570,00 interamente versato

Codice Fiscale 0583150962

Iscritta al Registro delle Imprese di Firenze al n° 05831590962

Iscritta a R.E.A. di Firenze al n° 623647

Partita IVA: 05831590962

***Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento
di Eukedos S.p.A.***

iscritta al Registro Imprese di Firenze al n° 01701100354

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019



Situazione patrimoniale e finanziaria

	Note	Esercizio 2019	di cui Parti Correlate	Esercizio 2018	di cui Parti Correlate
Attività					
Attività non correnti:					
Avviamento	6.1	17.593.774		17.593.774	
Attività immateriali	6.2	-		43	
Attività per diritti d'uso	6.3	89.012.487		-	
Attività materiali	6.4	26.887.969		25.850.044	
Partecipazioni	6.5	-		-	
Altre attività non correnti	6.6	1.267.973		1.221.212	
Totale attività non correnti		134.762.203		44.665.073	
Attività correnti:					
Crediti commerciali	6.7	5.057.639	175.095	4.900.381	48.936
Crediti tributari	6.8	56.215		49.881	
Altre attività correnti	6.9	1.779.540	96.816	617.729	246.610
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	6.10	2.205.791		2.847.696	
Totale attività correnti		9.099.185		8.415.687	
Attività destinate alla vendita		-		-	
Totale attività		143.861.388		53.080.760	
Passività e patrimonio netto					
Patrimonio netto:					
Capitale sociale	6.11	5.877.570		5.877.570	
Riserve		4.872.620		7.426.830	
Utile (perdita) dell'esercizio		1.103.509		1.310.921	
Totale Patrimonio netto		11.853.699		14.615.321	
Passività non correnti:					
Fondi rischi ed oneri	6.12	700.000		680.000	
Fondo imposte differite	6.13	271.411		193.395	
Fondo TFR	6.14	692.491		717.912	
Debiti verso banche ed altri finanziatori - quota non corrente	6.15	12.887.810	268.838	14.203.224	
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota non corrente	6.15	86.525.975			
Altre passività non correnti	6.16	7.193.429	6.132.470	6.607.440	5.500.000
Totale passività non correnti		108.271.116		22.401.971	
Passività correnti:					
Debiti commerciali	6.17	6.237.780	365.553	6.967.626	288.289
Debiti tributari	6.18	561.312		443.353	
Debiti verso banche ed altri finanziatori - quota corrente	6.15	2.686.916	52.294	1.910.542	
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota corrente	6.15	3.169.164			
Altre passività correnti	6.19	11.081.401	5.777.959	6.741.947	2.293.470
Totale passività correnti		23.736.573		16.063.468	
Passività destinate alla vendita		-		-	
Totale passività e patrimonio netto		143.861.388		53.080.760	

Conto Economico

	Note	Esercizio 2019	di cui Parti Correlate	Esercizio 2018	di cui Parti Correlate
Valore della Produzione:					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.1	52.907.274	95.834	51.572.748	42.585
Altri ricavi e proventi	7.2	373.117	87.571	401.501	4.298
Totale valore della produzione		53.280.391		51.974.249	
Costi della produzione:					
Costi per materie prime	7.3	(3.448.512)		(3.507.054)	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	7.4	(9.911.287)	(1.747.882)	(16.546.289)	(2.123.305)
Costi del personale	7.5	(27.138.511)	(8.769.121)	(25.849.742)	(11.466.975)
Ammortamenti e svalutazioni delle attività	7.6	(6.081.465)	(13.947)	(1.726.861)	
Accantonamenti	7.7	(131.566)		(420.370)	
Oneri diversi di gestione	7.8	(869.579)	(177.697)	(872.427)	
Totale costi della produzione		(47.580.920)		(48.922.743)	
Margine operativo netto		5.699.471		3.051.506	
Proventi ed (oneri) finanziari	7.9	(3.469.743)	(375.478)	(852.350)	(366.122)
Risultato prima delle imposte		2.229.728		2.199.156	
Imposte	7.10	(1.126.219)		(888.235)	
Utile (perdita) dell'esercizio		1.103.509		1.310.921	
Utile (perdita) attuariale dalla valutazione del TFR ai sensi dello IAS 19 revised (componente che non sarà mai riclassificata a conto economico)		(19.755)		(7.147)	
Utile (perdita) complessivo dell'esercizio		1.083.754		1.303.774	

Prospetto delle variazioni delle poste di Patrimonio Netto

	Capitale Sociale	Riserva Legale	Altre Riserve		Riserva FTA	Riserva IAS per effetto operazione fusione	Riserva IAS 19	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale Patrimonio Netto
			Altre Riserve	Riserva straordinaria					
Saldo 31/12/2017	5.877.570	456.674	92.685	3.092.303	2.963.012	-148.803	-88.170	1.066.276	13.311.547
Destinazione risultato	0	53.314	0	1.012.962	0	0	0	-1.066.276	0
Arrotondamento euro Risultato complessivo dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utili/perdite attuariali	0	0	0	0	0	0	-7.147	0	-7.147
Risultato dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	1.310.921	1.310.921
Saldo 31/12/2018	5.877.570	509.988	92.685	4.105.265	2.963.012	-148.803	-95.317	1.310.921	14.615.321
Destinazione risultato	0	65.546	0	0	0	0	0	-65.546	0
Distribuzione dividendi	0	0	0	-2.600.000	0	0	0	-1.245.375	-3.845.375
Arrotondamento euro Risultato complessivo dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	-1	0	-1
Utili/perdite attuariali	0	0	0	0	0	0	-19.755	0	-19.755
Risultato dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	1.103.509	1.103.509
Saldo 31/12/2019	5.877.570	575.534	92.685	1.505.265	2.963.012	-148.803	-115.073	1.103.509	11.853.699

Rendiconto Finanziario

	31/12/19	31/12/18
A - Attività operativa		
Utile (Perdita) dell'esercizio	1.103.509	1.310.921
Ammortamenti e svalutazioni	6.081.465	1.949.890
di cui diritti d'uso IFRS 16	4.456.235	0
Minusvalenze/(Plusvalenze) da cessione attività	3.725	1.171
Imposte differite (anticipate)	78.016	10.289
Variazione netta del fondo TFR	(45.176)	(42.349)
Variazione netta altri fondi	20.000	0
Flusso (assorbimento) di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante	7.241.539	3.229.922
(Incremento)/Decremento dei crediti verso clienti	(157.258)	843.837
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(729.846)	(140.792)
Altre variazioni di attività non finanziarie	(1.168.145)	(178.454)
Altre variazioni di passività non finanziarie	4.457.412	1.165.509
Flusso (assorbimento) di cassa dell'attività operativa per variazioni del capitale circolante	2.402.163	1.690.100
Totale (A) Flusso di cassa derivante dall'attività operativa	9.643.702	4.920.022
B - Attività di investimento		
(Investimenti)/disinvestimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali	(96.135.559)	(2.380.035)
di cui diritti d'uso IFRS 16	(93.468.722)	0
Totale (B) Assorbimento di cassa derivante dall'attività di investimento	(96.135.559)	(2.380.035)
C - Attività finanziaria		
Dividendi	(3.845.375)	0
Variazione attività/passività finanziarie	539.228	108.455
Rimborsi finanziamenti	(5.200.951)	(3.061.840)
di cui diritti d'uso IFRS 16	(3.773.582)	0
Variazione netta altre fonti di finanziamento	94.357.050	(92.027)
Totale (C) Flusso (Assorbimento) di cassa derivante dall'attività finanziaria	85.849.952	(3.045.412)
Flusso di cassa derivante dalle attività operative, di investimento e finanziarie (A+B+C)	(641.905)	(505.425)
Totale variazione delle disponibilità liquide	(641.905)	(505.425)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	2.847.696	3.353.121
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	2.205.791	2.847.696

Posizione finanziaria netta

	31-dic 2019	31-dic 2018
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.205.791	2.847.696
Crediti finanziari correnti	959.407	-
Attività finanziarie a breve termine (A)	3.165.198	2.847.696
Debiti verso banche	(400.000)	(47.478)
Quota a breve finanziamenti a medio lungo termine	(1.228.750)	(1.033.197)
Debito verso altri finanziatori a breve termine	(2.273.166)	(1.777.337)
Debito verso altri finanziatori a breve termine per diritti d'uso	(3.169.164)	-
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(7.071.080)	(2.858.012)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(3.905.882)	(10.316)
Debiti per finanziamenti a medio lungo termine	(12.658.760)	(13.706.963)
Debito verso altri finanziatori a medio lungo termine	(6.361.520)	(5.996.262)
Debito verso altri finanziatori a medio lungo termine per diritti d'uso	(86.525.975)	-
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(105.546.255)	(19.703.225)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(109.452.137)	(19.713.541)

Ai fini di una riconciliazione con i dati di bilancio si segnala che all'interno della voce debiti verso altri finanziatori, sia per la quota a breve che per la quota a lungo, è stato riclassificato il debito verso la società controllante Eukedos S.p.A. rispettivamente di euro 1.215.000 e di euro 6.132.470 ampiamente descritto a commento della sezione altre passività correnti e non correnti.

Al netto degli effetti derivanti dall'applicazione dell'IFRS16, la Posizione finanziaria netta risulta migliorata nell'area a lungo termine, grazie al rimborso in linea capitale dei mutui e finanziamenti effettuato nel corso dell'esercizio 2019.