

CIRCLE SPA

Sede Legale: Via G Battista Pergolesi 26 Milano (MI)
 Iscritta al Registro Imprese di: Milano Monza Brianza Lodi
 C.F. e numero iscrizione: 07869320965
 Iscritta al R.E.A. di Milano Monza Brianza Lodi n. 1987108
 Capitale Sociale sottoscritto €: 270.277,46 Interamente versato
 Partita IVA: 07869320965

Bilancio semestrale consolidato al 30/06/2023

Stato Patrimoniale Attivo

	30/06/2023	31/12/2022
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	86.146	238.376
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.633.337	2.705.608
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.470	8.339
5) avviamento	633.805	633.968
7) altre	209.504	33.958
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>3.570.262</i>	<i>3.620.249</i>
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	7.065	57
3) attrezzature industriali e commerciali	2.139	2.323
4) altri beni	164.389	173.377
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>173.593</i>	<i>175.757</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	7.502	
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>7.502</i>	
3) altri titoli		8.864
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>7.502</i>	<i>8.864</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>3.751.357</i>	<i>3.804.870</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	38.437	42.577
<i>Totale rimanenze</i>	<i>38.437</i>	<i>42.577</i>

	30/06/2023	31/12/2022
II - Crediti		
1) verso clienti	6.266.819	5.630.779
esigibili entro l'esercizio successivo	6.266.819	5.630.779
esigibili oltre l'esercizio successivo		
5-bis) crediti tributari	771.164	821.606
esigibili entro l'esercizio successivo	771.164	821.606
esigibili oltre l'esercizio successivo		
5-ter) imposte anticipate	262.088	200.016
5-quater) verso altri	2.602.242	1.729.714
esigibili entro l'esercizio successivo	2.576.194	1.718.582
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.048	11.132
Totale crediti	9.902.313	8.382.115
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni		302
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		302
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	2.631.079	2.327.930
3) danaro e valori in cassa	7.982	8.668
Totale disponibilita' liquide	2.639.061	2.336.598
Totale attivo circolante (C)	12.579.811	10.761.592
D) Ratei e risconti	29.874	64.616
Totale attivo	16.361.042	14.631.078

Stato Patrimoniale Passivo

	30/06/2023	31/12/2022
A) Patrimonio netto	9.454.165	8.312.712
I - Capitale	270.277	270.277
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	3.683.865	3.683.865
IV - Riserva legale	54.056	54.056
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	
<i>Totale altre riserve</i>	<i>1</i>	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.382.961	2.175.214
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	981.678	694.361
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(55.889)	(50.741)
Totale patrimonio netto di gruppo	7.316.949	6.827.032
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	1.993.477	1.346.894
Utile (perdita) di terzi	143.739	138.786
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>	<i>2.137.216</i>	<i>1.485.680</i>
Totale patrimonio netto consolidato	9.454.165	8.312.712
Totale patrimonio netto	7.316.949	6.827.032
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	5.000	5.000
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.107.778	1.058.636
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		2.400
esigibili entro l'esercizio successivo		2.400
esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) debiti verso banche	641.636	516.947
esigibili entro l'esercizio successivo	318.762	106.845
esigibili oltre l'esercizio successivo	322.874	410.102
6) acconti	396.829	213.443
esigibili entro l'esercizio successivo	396.829	213.443
esigibili oltre l'esercizio successivo		
7) debiti verso fornitori	1.391.321	2.349.846
esigibili entro l'esercizio successivo	1.391.321	2.349.846
esigibili oltre l'esercizio successivo		

	30/06/2023	31/12/2022
11) debiti verso controllanti	33.977	
esigibili entro l'esercizio successivo	33.977	
esigibili oltre l'esercizio successivo		
12) debiti tributari	1.046.659	484.609
esigibili entro l'esercizio successivo	1.046.659	484.609
esigibili oltre l'esercizio successivo		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	332.353	353.054
esigibili entro l'esercizio successivo	332.353	353.054
esigibili oltre l'esercizio successivo		
14) altri debiti	1.825.259	1.288.738
esigibili entro l'esercizio successivo	1.825.259	1.272.333
esigibili oltre l'esercizio successivo		16.405
<i>Totale debiti</i>	<i>5.668.034</i>	<i>5.209.037</i>
E) Ratei e risconti	126.065	45.693
<i>Totale passivo</i>	<i>16.361.042</i>	<i>14.631.078</i>

Conto Economico

	30/06/2023	30/06/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.863.849	4.414.559
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	217.375	304.766
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	936.944	451.575
altri	138.966	51.210
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>1.075.910</i>	<i>502.785</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>7.157.134</i>	<i>5.222.110</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	32.000	148.362
7) per servizi	2.406.938	1.861.474
8) per godimento di beni di terzi	210.957	76.885
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.702.630	1.491.911
b) oneri sociali	558.791	456.863
c) trattamento di fine rapporto	119.086	140.932
e) altri costi	53.581	51.524
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>2.434.088</i>	<i>2.141.230</i>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	368.627	377.621
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.546	33.840
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	51.494	11.150
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>450.667</i>	<i>422.611</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.140	10.037
14) oneri diversi di gestione	110.453	123.922
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>5.649.243</i>	<i>4.784.521</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.507.891	437.589
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri		9
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>		<i>9</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>		<i>9</i>

	30/06/2023	30/06/2022
17) interessi ed altri oneri finanziari		
altri	7.354	12.952
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>7.354</i>	<i>12.952</i>
17-bis) utili e perdite su cambi	(183)	169
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(7.537)</i>	<i>(12.774)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	1.500.354	424.815
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	437.009	82.393
imposte differite e anticipate	(62.072)	(2.633)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>374.937</i>	<i>79.760</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.125.417	345.055
Risultato di pertinenza del gruppo	981.678	261.198
Risultato di pertinenza di terzi	143.739	83.857

Il Bilancio sopra riportato è conforme alle scritture contabili.

Genova, 28 settembre 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Luca Abatello, Presidente