

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: CIRCLE SPA
Sede: VIA G.BATTISTA PERGOLESI 26 MILANO MI
Capitale sociale: 270.277,46
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: MI
Partita IVA: 07869320965
Codice fiscale: 07869320965
Numero REA: 1987108
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 620100
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: sì
Denominazione della società capogruppo: CIRCLE SPA
Paese della capogruppo: ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2023

Stato Patrimoniale Consolidato

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-

	31/12/2023	31/12/2022
1) costi di impianto e di ampliamento	68.614	238.376
dell'ingegno		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere	2.608.765	2.705.608
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.214	8.339
5) avviamento	596.751	633.968
7) altre	520.610	33.958
Totale immobilizzazioni immateriali	3.803.954	3.620.249
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
2) impianti e macchinario	-	57
3) attrezzature industriali e commerciali	-	2.323
4) altri beni	166.528	173.377
Totale immobilizzazioni materiali	166.528	175.757
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
b) imprese collegate	153.750	-
d-bis) altre imprese	7.612	-
Totale partecipazioni	161.362	-
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	-	11.132
esigibili entro l'esercizio successivo	-	11.132
Totale crediti	-	11.132
3) altri titoli	-	8.864
Totale immobilizzazioni finanziarie	161.362	19.996
Totale immobilizzazioni (B)	4.131.844	3.816.002
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
4) prodotti finiti e merci	39.586	42.577
Totale rimanenze	39.586	42.577
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	5.882.118	5.630.779
esigibili entro l'esercizio successivo	5.882.118	5.630.779
5-bis) crediti tributari	485.638	821.606
esigibili entro l'esercizio successivo	485.638	821.606
5-ter) imposte anticipate	146.803	200.016

	31/12/2023	31/12/2022
5-quater) verso altri	3.108.682	1.718.582
esigibili entro l'esercizio successivo	3.108.682	1.718.582
Totale crediti	9.623.241	8.370.983
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
4) altre partecipazioni	1.800	302
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.800	302
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	2.071.271	2.327.930
3) danaro e valori in cassa	4.543	8.668
Totale disponibilita' liquide	2.075.814	2.336.598
Totale attivo circolante (C)	11.740.441	10.750.460
D) Ratei e risconti	60.894	64.616
Totale attivo	15.933.179	14.631.078
Passivo		
A) Patrimonio netto	9.960.537	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	-
Totale altre riserve	1	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.382.960	2.175.214
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.401.275	694.361
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(105.982)	(50.741)
Totale patrimonio netto di gruppo	7.686.452	6.827.032
Patrimonio netto di terzi	-	-
Capitale e riserve di terzi	1.993.476	1.346.894
Utile (perdita) di terzi	280.609	138.786
Totale patrimonio netto di terzi	2.274.085	1.485.680
Totale patrimonio netto consolidato	9.960.537	8.312.712
Totale patrimonio netto	7.686.452	6.827.032
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	52.734	5.000
Totale fondi per rischi ed oneri	52.734	5.000

	31/12/2023	31/12/2022
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.122.360	1.058.636
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti	-	2.400
esigibili entro l'esercizio successivo	-	2.400
4) debiti verso banche	425.605	516.947
esigibili entro l'esercizio successivo	167.998	106.845
esigibili oltre l'esercizio successivo	257.607	410.102
6) acconti	143.738	213.443
esigibili entro l'esercizio successivo	143.738	213.443
7) debiti verso fornitori	2.143.240	2.349.846
esigibili entro l'esercizio successivo	2.143.240	2.349.846
10) debiti verso imprese collegate	76.875	-
esigibili entro l'esercizio successivo	76.875	-
11) debiti verso controllanti	20.000	-
esigibili entro l'esercizio successivo	20.000	-
12) debiti tributari	671.025	484.609
esigibili entro l'esercizio successivo	671.025	484.609
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	277.539	353.054
esigibili entro l'esercizio successivo	277.539	353.054
14) altri debiti	936.361	1.288.738
esigibili entro l'esercizio successivo	936.361	1.272.333
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	16.405
Totale debiti	4.694.383	5.209.037
E) Ratei e risconti	103.165	45.693
Totale passivo	15.933.179	14.631.078

Conto Economico Consolidato

	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.349.186	9.062.761
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	899.705	560.097

	31/12/2023	31/12/2022
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	1.798.932	1.171.474
altri	160.853	57.582
Totale altri ricavi e proventi	1.959.785	1.229.056
Totale valore della produzione	13.208.676	10.851.914
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	50.596	419.100
7) per servizi	4.168.656	3.853.815
8) per godimento di beni di terzi	409.309	172.378
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	3.758.195	3.008.259
b) oneri sociali	1.014.403	923.486
c) trattamento di fine rapporto	249.241	255.175
e) altri costi	74.327	124.967
Totale costi per il personale	5.096.166	4.311.887
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	928.627	845.701
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.880	55.411
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	102.264	65.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.092.771	966.112
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.992	10.354
12) accantonamenti per rischi	47.734	-
14) oneri diversi di gestione	293.650	123.598
Totale costi della produzione	11.161.874	9.857.244
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.046.802	994.670
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	34	26
Totale proventi diversi dai precedenti	34	26
Totale altri proventi finanziari	34	26
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	14.681	29.757

	31/12/2023	31/12/2022
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.681	29.757
17-bis) utili e perdite su cambi	(252)	1.210
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(14.899)	(28.521)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	2.031.903	966.149
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	296.806	140.368
imposte differite e anticipate	53.213	(7.366)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	350.019	133.002
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.681.884	833.147
Risultato di pertinenza del gruppo	1.401.275	694.361
Risultato di pertinenza di terzi	280.609	138.786

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.681.884	833.147
Imposte sul reddito	350.019	133.002
Interessi passivi/(attivi)	14.647	28.520
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(11.198)	
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.035.352	994.669
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	296.975	255.175
Ammortamenti delle immobilizzazioni	990.507	901.112
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(878.523)	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	408.959	1.156.287
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.444.311	2.150.956
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	2.991	10.355
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(286.270)	(2.242.722)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(206.606)	289.763
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	3.722	(27.992)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	57.472	(74.450)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.509.838)	1.626.915
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.938.529)	(418.131)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	505.782	1.732.825
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(14.647)	67.525
(Imposte sul reddito pagate)	(97.350)	29.566
(Utilizzo dei fondi)	(185.517)	(95.277)
Totale altre rettifiche	(297.514)	1.814
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	208.268	1.734.639

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(52.651)	(79.360)
Disinvestimenti	11.198	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(212.627)	(1.270.393)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(84.185)	(19.796)
Disinvestimenti	19.996	
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(1.800)	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(320.069)	(1.369.549)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	36.304	(409.020)
(Rimborso finanziamenti)	(130.046)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		468.138
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(55.241)	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(148.983)	59.118
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(260.784)	424.208
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.327.930	1.909.724
Danaro e valori in cassa	8.668	2.666
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.336.598	1.912.390
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.071.271	2.327.930
Danaro e valori in cassa	4.543	8.668
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.075.814	2.336.598
Differenza di quadratura		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Commento

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio del gruppo con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.