

IMVEST SPA

Sede Legale: VIA GIUSEPPE PISANELLI N.4 ROMA (RM)
Iscritta al Registro Imprese della CCIAA di Roma
C.F. e numero iscrizione: 02989080169
Iscritta al R.E.A. n. 1286776
Capitale Sociale sottoscritto €: 16.033.942,00 Interamente versato
Partita IVA: 02989080169

Bilancio Consolidato al 30/06/2021

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2021	Totali 2021	Esercizio 2020
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento		32.470	34.211
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		41	82
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		32.511	34.293
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati		9.489.817	9.491.174
2) impianti e macchinario		1.830	146
4) altri beni		7.898	8.448
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		9.499.545	9.499.768
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni in			
b) imprese collegate		10.000	10.000
<i>Totale partecipazioni</i>		10.000	10.000
2) crediti			
d-bis) verso altri			90
esigibili entro l'esercizio successivo			90
<i>Totale crediti</i>			90
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		10.000	10.090
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>		9.542.056	9.544.151
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			

	Parziali 2021	Totali 2021	Esercizio 2020
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		754.121	754.121
4) prodotti finiti e merci		1.463.400	1.003.800
<i>Totale rimanenze</i>		<i>2.217.521</i>	<i>1.757.921</i>
II - Crediti			
1) verso clienti		605.737	446.140
esigibili entro l'esercizio successivo		605.737	446.140
esigibili oltre l'esercizio successivo			
3) verso imprese collegate		210.507	210.507
esigibili entro l'esercizio successivo		210.507	210.507
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5-bis) crediti tributari		152.782	97.559
esigibili entro l'esercizio successivo		152.782	97.559
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5-ter) imposte anticipate		204.174	204.174
5-quater) verso altri		299.886	187.668
esigibili entro l'esercizio successivo		152.393	187.668
esigibili oltre l'esercizio successivo		147.493	
<i>Totale crediti</i>		<i>1.473.086</i>	<i>1.146.048</i>
IV - Disponibilita' liquide			
1) depositi bancari e postali		628.510	38.259
<i>Totale disponibilita' liquide</i>		<i>628.510</i>	<i>38.259</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>		<i>4.319.117</i>	<i>2.942.228</i>
D) Ratei e risconti		117.983	112.292
<i>Totale attivo</i>		<i>13.979.156</i>	<i>12.598.671</i>

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2021	Totali 2021	Esercizio 2020
A) Patrimonio netto		4.008.022	2.903.946
I - Capitale		16.033.942	14.168.942
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva di consolidamento		(85.967)	(434.525)
Varie altre riserve			(2)
<i>Totale altre riserve</i>		<i>(85.967)</i>	<i>(434.527)</i>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		(11.179.028)	(3.795.708)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		(760.925)	(7.034.761)
Totale patrimonio netto di gruppo		4.008.022	2.903.946
Totale patrimonio netto consolidato		4.008.022	2.903.946
Totale patrimonio netto		4.008.022	2.903.946
B) Fondi per rischi e oneri			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		7.000	7.000
2) per imposte, anche differite		2.489.437	2.594.588
4) altri		355.151	250.000
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>		<i>2.851.588</i>	<i>2.851.588</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		17.309	20.535
D) Debiti			
2) obbligazioni convertibili		10.000	275.000
esigibili entro l'esercizio successivo		10.000	275.000
esigibili oltre l'esercizio successivo			
3) debiti verso soci per finanziamenti			13.000
esigibili entro l'esercizio successivo			13.000
4) debiti verso banche		38	22.658
esigibili entro l'esercizio successivo		38	22.658
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) debiti verso altri finanziatori		749.913	749.914
esigibili entro l'esercizio successivo		414.292	414.293
esigibili oltre l'esercizio successivo		335.621	335.621
6) acconti		1.287	284.100
esigibili entro l'esercizio successivo		1.287	284.100
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) debiti verso fornitori		1.392.779	765.194

	Parziali 2021	Totali 2021	Esercizio 2020
esigibili entro l'esercizio successivo		1.392.779	685.855
esigibili oltre l'esercizio successivo			79.339
10) debiti verso imprese collegate		272.991	269.487
esigibili entro l'esercizio successivo		272.991	269.487
esigibili oltre l'esercizio successivo			
11) debiti verso controllanti			123.752
esigibili entro l'esercizio successivo			123.752
12) debiti tributari		1.418.583	1.362.859
esigibili entro l'esercizio successivo		1.418.583	1.362.859
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		146.693	115.740
esigibili entro l'esercizio successivo		146.693	115.740
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) altri debiti		3.106.873	2.825.624
esigibili entro l'esercizio successivo		2.848.522	2.824.512
esigibili oltre l'esercizio successivo		258.351	1.112
<i>Totale debiti</i>		<i>7.099.157</i>	<i>6.807.328</i>
E) Ratei e risconti		3.080	15.274
<i>Totale passivo</i>		<i>13.979.156</i>	<i>12.598.671</i>

Conto Economico

	Parziali 2021	Totali 2021	Esercizio 2020
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		654.954	1.420.954
5) altri ricavi e proventi			
contributi in conto esercizio		29.894	9.416
altri		862	42.241
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>		30.756	51.657
<i>Totale valore della produzione</i>		685.710	1.472.611
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		551.418	1.003.330
7) per servizi		547.053	810.369
8) per godimento di beni di terzi		189.459	320.279
9) per il personale			
a) salari e stipendi		47.937	51.948
b) oneri sociali		20.004	15.460
c) trattamento di fine rapporto		3.080	4.043
<i>Totale costi per il personale</i>		71.021	71.451
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		1.781	4.104
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2.054	4.708
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			4.626.333
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide		255.000	638.879
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		258.835	5.274.024
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(459.600)	(878.800)
12) accantonamenti per rischi			596.473
13) altri accantonamenti			510.000
14) oneri diversi di gestione		112.946	358.163
<i>Totale costi della produzione</i>		1.271.132	8.065.289
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(585.422)	(6.592.678)
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
altri		3	3
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>		3	3

	Parziali 2021	Totali 2021	Esercizio 2020
<i>Totale altri proventi finanziari</i>		3	3
17) interessi ed altri oneri finanziari			
altri		175.491	331.309
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>		175.491	331.309
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>		(175.488)	(331.306)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		(760.910)	(6.923.984)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		15	111.018
imposte differite e anticipate			(241)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		15	110.777
21) Utile (perdita) dell'esercizio		(760.925)	(7.034.761)
Risultato di pertinenza del gruppo		(760.925)	(7.034.761)

Rendiconto Finanziario

Bilancio Consolidato al 30/06/2021

Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario Consolidato - Metodo indiretto

	Importo al 30/06/2021	Importo al 31/12/2020
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(760.925)	(7.383.320)
Imposte sul reddito	15	110.777
Interessi passivi/(attivi)	175.488	274.292
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>(585.422)</i>	<i>(6.998.251)</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.080	526.473
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.835	2.447
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		6.125.262
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		(753.130)
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>6.915</i>	<i>5.901.052</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(578.507)</i>	<i>(1.097.199)</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(459.600)	(878.800)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(159.597)	172.902
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	344.772	166.092
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.691)	(112.292)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(12.194)	8.615

	Importo al 30/06/2021	Importo al 31/12/2020
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(363.234)	303.615
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(655.544)</i>	<i>(339.868)</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.234.051)	(1.437.067)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(175.488)	
(Imposte sul reddito pagate)	(55.709)	
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(6.306)	(20.396)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(126.085)	(20.396)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.360.136)	(1.457.463)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.831)	(972)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		(12.000)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	90	
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	109.746	
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	108.005	(12.972)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(22.620)	(49.062)
Accensione finanziamenti		388.000
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.865.000	1.025.000
(Rimborso di capitale)		

	Importo al 30/06/2021	Importo al 31/12/2020
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.842.381	1.363.938
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	590.251	(106.497)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	38.259	54.648
Assegni		90.000
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	38.259	144.648
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	628.510	38.151
Assegni		
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	628.510	38.151
Di cui non liberamente utilizzabili		
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti		
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide		
Disponibilità liquide acquisite o cedute con le operazioni di acquisizione/cessione delle società controllate		
Valore contabile delle attività/passività acquisite o cedute		
Differenza di quadratura		