

NAUSICAA S.P.A.

Sede in VIALE ZACCAGNA 18/A - 54033 CARRARA (MS) Capitale sociale Euro 3.952.621,10 I.V.

Bilancio chiuso al 31/12/2023

| Stato patrimoniale attivo | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| (di cui già richiamati) | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | 1.578 |
| 2) Costi di sviluppo | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 34.521 | 21.338 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 218 | 218 |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 4.700 | 4.700 |
| 7) Altre ... | 1.785.381 | 1.839.580 |
| | 1.824.820 | 1.867.414 |
| <i>II. Materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 8.880.779 | 5.018.378 |
| 2) Impianti e macchinario | 964.147 | 996.881 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 2.149.890 | 1.591.334 |
| 4) Altri beni | 2.625.939 | 2.749.127 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 26.338 | 2.548 |
| | 14.647.093 | 10.358.268 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | | |
| b) imprese collegate | | |
| c) imprese controllanti | | |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| d bis) altre imprese | 48 | 48 |
| | 48 | 48 |
| 2) Crediti | | |
| a) Verso imprese controllate | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | | |
| b) Verso imprese collegate | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | | |
| c) Verso controllanti | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | | |

| | | | |
|---|--------|-------------------|-------------------|
| d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| d bis) Verso altri | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | 32.398 | | 54.964 |
| | | 32.398 | 54.964 |
| | | 32.398 | 54.964 |
| 3) Altri titoli | | | |
| 4) Strumenti finanziari derivati attivi | | | |
| | | 32.446 | 55.012 |
| Totale immobilizzazioni | | 16.504.359 | 12.280.694 |

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

| | | | |
|--|--|-----------|-----------|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | 466.303 | 531.300 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | | 495.825 |
| 4) Prodotti finiti e merci | | 1.142.477 | 1.045.107 |
| 5) Acconti | | | |
| | | 1.608.780 | 2.072.232 |

II. Crediti

| | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|
| 1) Verso clienti | | | |
| - entro l'esercizio | 1.549.861 | | 1.439.849 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 1.549.861 | 1.439.849 |
| 2) Verso imprese controllate | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| 3) Verso imprese collegate | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| 4) Verso controllanti | | | |
| - entro l'esercizio | 4.169.504 | | 6.004.161 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 4.169.504 | 6.004.161 |
| 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - entro l'esercizio | 62.195 | | 62.195 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 62.195 | 62.195 |
| 5 bis) Per crediti tributari | | | |
| - entro l'esercizio | 270.084 | | 173.624 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 270.084 | 173.624 |
| 5 ter) Per imposte anticipate | | | |
| - entro l'esercizio | 224.052 | | 60.742 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 224.052 | 60.742 |
| 5 quater) Verso altri | | | |
| - entro l'esercizio | 2.609.043 | | 1.294.246 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 2.609.043 | 1.294.246 |
| | | 8.884.739 | 9.034.817 |

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Strumenti finanziari derivati attivi
- 6) Altri titoli
- 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

IV. Disponibilità liquide

| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 1) Depositi bancari e postali | 1.636.629 | 1.836.341 |
| 2) Assegni | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | 120.810 | 88.348 |
| | <u>1.757.439</u> | <u>1.924.689</u> |

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totale attivo circolante | 12.250.958 | 13.031.738 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| D) Ratei e risconti | 478.698 | 294.573 |
|----------------------------|----------------|----------------|

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Totale attivo | 29.234.015 | 25.607.005 |
|----------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale passivo | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|

A) Patrimonio netto

| | | |
|--|-----------|-----------|
| I. Capitale | 3.952.621 | 3.952.621 |
| II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni | | |
| III. Riserve di rivalutazione | 1.893.405 | 1.893.405 |
| IV. Riserva legale | 102.571 | 80.478 |
| V. Riserve statutarie | | |

VI. Altre riserve

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Riserva straordinaria | 1.799.752 | 1.379.990 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | | |
| Versamenti in conto aumento di capitale | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | |
| Versamenti in conto capitale | | |
| Versamenti a copertura perdite | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | | |
| Riserva avanzo di fusione | 525.589 | 525.589 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | | |
| Riserva da conguaglio utili in corso | | |
| Varie altre riserve | | |
| Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.) | | |
| Fondi riserve in sospensione di imposta | | |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975) | | |
| Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui | | |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| all'art. 2 legge n.168/1992 | | |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993 | | |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | |
| Riserva per conversione EURO | | |
| Riserva da condono | | |
| 9) Riserva da trasformazione | 1.655.779 | 1.655.779 |
| Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20 | | |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (2) | 2 |
| Altre ... | 31.784 | 31.784 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1.687.561 | 1.687.565 |
| | 4.012.902 | 3.593.144 |
| VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | | |
| VIII. Utili (perdite) portati a nuovo | | |
| IX. Utile d'esercizio | 509.812 | 441.855 |
| IX. Perdita d'esercizio | () | () |
| Acconti su dividendi | () | () |
| Perdita ripianata nell'esercizio | | |
| X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | (19.734) | (18.974) |
| Totale patrimonio netto | 10.451.577 | 9.942.529 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) Fondi per imposte, anche differite | 353.536 | 262.117 |
| 3) Strumenti finanziari derivati passivi | | |
| 4) Altri | 1.798.080 | 2.445.405 |
| Totale fondi per rischi e oneri | 2.151.616 | 2.707.522 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 1.258.032 | 1.478.156 |
| D) Debiti | | |
| <i>1) Obbligazioni</i> | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | | |
| <i>2) Obbligazioni convertibili</i> | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | | |
| <i>3) Verso soci per finanziamenti</i> | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | | |
| <i>4) Verso banche</i> | | |
| - entro l'esercizio | 720.248 | 670.645 |
| - oltre l'esercizio | 1.592.662 | 1.794.948 |
| | <hr/> | <hr/> |

| | | | |
|--|-------------------|-----------|-------------------|
| | | 2.312.910 | 2.465.593 |
| 5) Verso altri finanziatori | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| 6) Acconti | | | |
| - entro l'esercizio | 230 | | 1.476 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 230 | 1.476 |
| 7) Verso fornitori | | | |
| - entro l'esercizio | 3.739.692 | | 3.604.436 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 3.739.692 | 3.604.436 |
| 8) Rappresentati da titoli di credito | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| 9) Verso imprese controllate | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| 10) Verso imprese collegate | | | |
| - entro l'esercizio | | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| 11) Verso controllanti | | | |
| - entro l'esercizio | 138.903 | | 132.153 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 138.903 | 132.153 |
| 11 bis Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - entro l'esercizio | 180.000 | | 90.000 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 180.000 | 90.000 |
| 12) Tributari | | | |
| - entro l'esercizio | 234.313 | | 660.773 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 234.313 | 660.773 |
| 13) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| - entro l'esercizio | 809.831 | | 864.802 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 809.831 | 864.802 |
| 14) Altri debiti | | | |
| - entro l'esercizio | 3.867.677 | | 1.691.838 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 3.867.677 | 1.691.838 |
| Totale debiti | 11.283.556 | | 9.511.071 |
| E) Ratei e risconti | 4.089.234 | | 1.967.727 |
| Totale passivo | 29.234.015 | | 25.607.005 |

| Conto economico | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 29.510.348 | 29.221.194 |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | (495.825) | 495.825 |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i> | | |
| a) Vari | 1.484.872 | 1.025.880 |
| b) Contributi in conto esercizio | 63.051 | 30.091 |
| | 1.547.923 | 1.055.971 |
| Totale valore della produzione | 30.562.446 | 30.772.990 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 8.457.874 | 8.288.254 |
| 7) Per servizi | 5.419.331 | 5.412.640 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 393.201 | 363.710 |
| 9) <i>Per il personale</i> | | |
| a) Salari e stipendi | 10.035.937 | 9.856.002 |
| b) Oneri sociali | 3.141.640 | 3.091.555 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 678.247 | 713.578 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | 30.589 | 51.736 |
| | 13.886.413 | 13.712.871 |
| 10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i> | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 105.398 | 110.335 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.330.966 | 1.300.735 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 29.660 | 37.797 |
| | 1.466.024 | 1.448.867 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (32.372) | 116.677 |
| 12) Accantonamento per rischi | | |
| 13) Altri accantonamenti | 130.000 | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 269.541 | 235.863 |
| Totale costi della produzione | 29.990.012 | 29.578.882 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 572.434 | 1.194.108 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) <i>Proventi da partecipazioni</i> | | |
| da imprese controllate | | |
| da imprese collegate | | |
| da imprese controllanti | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |

altri

16) Altri proventi finanziari

- a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 - altri ...

- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) Proventi diversi dai precedenti
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 - altri

| | | | |
|--|---|---|---|
| | 2 | | 3 |
| | | 2 | 3 |
| | | 2 | 3 |

17) Interessi e altri oneri finanziari

- verso imprese controllate
- verso imprese collegate
- verso imprese controllanti
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- altri

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| | 84.116 | | 90.445 |
| | | 84.116 | 90.445 |

17 bis) Utili e perdite su cambi

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Totale proventi e oneri finanziari | (84.114) | (90.442) |
|---|-----------------|-----------------|

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**18) Rivalutazioni**

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)
- d) di strumenti finanziari derivati
- e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

19) Svalutazioni

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)
- d) di strumenti finanziari derivati
- e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

| | | |
|--|--|--|
| Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
|--|--|--|

| | | |
|--|----------------|------------------|
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D) | 488.320 | 1.103.666 |
|--|----------------|------------------|

| | | | |
|--|-----------|----------------|----------------|
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | | |
| a) Imposte correnti | 141.818 | | 527.975 |
| b) Imposte di esercizi precedenti | | | |
| c) Imposte differite e anticipate | | | |
| imposte differite | | | |
| imposte anticipate | (163.310) | | 133.836 |
| | | (163.310) | 133.836 |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | | |
| | | (21.492) | 661.811 |
| 21) Utile (Perdita) dell'esercizio | | 509.812 | 441.855 |

Presidente del Consiglio di amministrazione