

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
3) Altri titoli		32.398	54.964
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