



CYBEROO

Bilancio d'esercizio dal  
01/01/2019 al 31/12/2019

**CYBEROO**

Redatto in forma estesa

**CYBEROO S.P.A.**  
**VIA BRIGATA REGGIO 37 - 42124 - REGGIO EMILIA (RE)**

Codice fiscale 04318950286

Capitale Sociale interamente versato Euro 950.000,00

Iscritta al numero 04318950286 del Reg. delle Imprese - Ufficio di REGGIO EMILIA

Iscritta al numero 288453 del R.E.A.

		31/12/2019	31/12/2018
<b>Stato patrimoniale</b>			
<b>Attivo</b>			
A)	<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
	Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B)	<b>Immobilizzazioni</b>		
I -	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
1)	costi di impianto e di ampliamento	774.163	0
3)	diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.322.159	302.096
5)	avviamento	114.846	149.859
6)	immobilizzazioni in corso e acconti	761.784	0
7)	altre	73.973	0
	Totale immobilizzazioni immateriali	<b>3.046.925</b>	<b>451.955</b>
II -	<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
4)	altri beni	847.607	854.602
	Totale immobilizzazioni materiali	<b>847.607</b>	<b>854.602</b>
III -	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1)	<b>partecipazioni in</b>		
a)	imprese controllate	2.292.300	1.806.800
	Totale partecipazioni	<b>2.292.300</b>	<b>1.806.800</b>
2)	<b>crediti</b>		
d-bis)	verso altri		
	esigibili oltre l'esercizio successivo	4.664	0
	Totale crediti verso altri	<b>4.664</b>	<b>0</b>
	Totale crediti	<b>4.664</b>	<b>0</b>
	Totale immobilizzazioni finanziarie	<b>2.296.964</b>	<b>1.806.800</b>
	Totale immobilizzazioni (B)	<b>6.191.496</b>	<b>3.113.357</b>
C)	<b>Attivo circolante</b>		
I -	<b>Rimanenze</b>		
4)	prodotti finiti e merci	362.070	2.632

	Totale rimanenze	<b>362.070</b>	<b>2.632</b>
II -	<b>Crediti</b>		
1)	<b>verso clienti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.039.046	412.646
	Totale crediti verso clienti	<b>1.039.046</b>	<b>412.646</b>
2)	<b>verso imprese controllate</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	333.329	0
	Totale crediti verso imprese controllate	<b>333.329</b>	<b>0</b>
4)	<b>verso controllanti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.082.380	625.885
	Totale crediti verso controllanti	<b>1.082.380</b>	<b>625.885</b>
5-bis)	<b>crediti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	486.098	42.344
	Totale crediti tributari	<b>486.098</b>	<b>42.344</b>
5- quater)	<b>verso altri</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.095	7.982
	Totale crediti verso altri	1.095	7.982
	Totale crediti	<b>2.941.948</b>	<b>1.088.857</b>
IV -	<b>Disponibilità liquide</b>		
1)	depositi bancari e postali	4.328.646	0
3)	danaro e valori in cassa	216	223
	Totale disponibilità liquide	<b>4.328.862</b>	<b>223</b>
	Totale attivo circolante (C)	<b>7.632.880</b>	<b>1.091.712</b>
D)	<b>Ratei e risconti</b>	<b>416.770</b>	<b>32.383</b>
	<b>Totale attivo</b>	<b>14.241.146</b>	<b>4.237.452</b>

Passivo			
A)	<b>Patrimonio netto</b>		
I -	<i>Capitale</i>	950.000	113.000
II -	<i>Riserva da soprapprezzo delle azioni</i>	8.592.300	1.793.800
IV -	<i>Riserva legale</i>	6.270	586
VI -	<b>Altre riserve, distintamente indicate</b>		
	Riserva straordinaria	40.732	11.129
	Versamenti in conto capitale	346.739	346.739
	Varie altre riserve	-2	-1
	Totale altre riserve	<b>387.469</b>	<b>357.867</b>
VIII -	<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	0	-78.399
IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<b>748.211</b>	<b>113.686</b>
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	<b>10.684.250</b>	<b>2.300.540</b>
B)	<b>Fondi per rischi e oneri</b>		
	Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C)	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>137.423</b>	<b>123.868</b>
D)	<b>Debiti</b>		
4)	<b>debiti verso banche</b>		

	esigibili entro l'esercizio successivo	650.926	379.063
	esigibili oltre l'esercizio successivo	102.486	0
	<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>753.412</b>	<b>379.063</b>
7)	<b>debiti verso fornitori</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.399.955	301.851
	<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>1.399.955</b>	<b>301.851</b>
9)	<b>debiti verso imprese controllate</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	339.345	131.907
	<b>Totale debiti verso imprese controllate</b>	<b>339.345</b>	<b>131.907</b>
11)	<b>debiti verso controllanti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	8.785	76.697
	<b>Totale debiti verso controllanti</b>	<b>8.785</b>	<b>76.697</b>
11-bis)	<b>debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.495	21.392
	<b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>1.495</b>	<b>21.392</b>
12)	<b>debiti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	384.067	226.861
	esigibili oltre l'esercizio successivo	451.798	607.142
	<b>Totale debiti tributari</b>	<b>835.865</b>	<b>834.003</b>
13)	<b>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	19.436	13.973
	<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>19.436</b>	<b>13.973</b>
14)	<b>altri debiti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	60.794	52.358
	<b>Totale altri debiti</b>	<b>60.794</b>	<b>52.358</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>3.419.087</b>	<b>1.811.244</b>
E)	<b>Ratei e risconti</b>	<b>386</b>	<b>1.800</b>
	<b>Totale passivo</b>	<b>14.241.146</b>	<b>4.237.452</b>

31/12/2019      31/12/2018

**Conto economico**

A)	<b>Valore della produzione</b>		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.202.704	3.022.778
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	485.000	165.902
5)	<b>altri ricavi e proventi</b>		
	altri	159.629	65.683
	<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>159.629</b>	<b>65.683</b>
	<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.847.333</b>	<b>3.254.363</b>
B)	<b>Costi della produzione</b>		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.834.905	669.589
7)	per servizi	544.780	407.160
8)	per godimento di beni di terzi	73.649	49.967
9)	<b>per il personale</b>		
	a) salari e stipendi	504.707	394.616

	b) oneri sociali	129.817	111.112
	c) trattamento di fine rapporto	36.092	31.147
	e) altri costi	683	215
	Totale costi per il personale	<b>671.299</b>	<b>537.090</b>
10)	<b>ammortamenti e svalutazioni</b>		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	602.746	95.727
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	322.957	334.002
	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	12.153	540.795
	Totale ammortamenti e svalutazioni	<b>937.856</b>	<b>970.524</b>
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-359.438	103.748
14)	oneri diversi di gestione	67.952	93.295
	Totale costi della produzione	<b>3.771.003</b>	<b>2.831.373</b>
	<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>1.076.330</b>	<b>422.990</b>
C)	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
16)	<b>altri proventi finanziari</b>		
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	1.312	415
	Totale proventi diversi dai precedenti	<b>1.312</b>	<b>415</b>
	Totale altri proventi finanziari	<b>1.312</b>	<b>415</b>
17)	<b>interessi e altri oneri finanziari</b>		
	altri	56.207	36.898
	Totale interessi e altri oneri finanziari	<b>56.207</b>	<b>36.898</b>
17-bis)	<b>utili e perdite su cambi</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	<b>-54.894</b>	<b>-36.483</b>
D)	<b>Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
	<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>1.021.436</b>	<b>386.507</b>
20)	<b>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
	imposte correnti	273.225	116.873
	imposte differite e anticipate	0	155.948
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	<b>273.225</b>	<b>272.821</b>
21)	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>748.211</b>	<b>113.686</b>

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

## Rendiconto Finanziario Indiretto

	2019	2018
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	748.211	113.686
Imposte sul reddito	273.225	272.821
Interessi passivi/(attivi) (Dividendi)	54.895	36.483
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	18.819	63.674
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>1.095.150</b>	<b>486.664</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	925.478	429.729
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
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	36.092	31.147
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>961.570</b>	<b>460.876</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.056.720</b>	<b>947.540</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-359.438	103.748
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-1.416.224	-153.778
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.217.733	208.600
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-384.387	18.819
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-1.414	1.800
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-133.250	-298.360
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-1.076.980</b>	<b>-119.171</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>979.740</b>	<b>828.369</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	-54.895	-36.483
(Imposte sul reddito pagate)	-405.737	-14.322
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)		-23.671
Altri incassi/(pagamenti)	-177.881	
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-638.513</b>	<b>-74.476</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>341.227</b>	<b>753.893</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-442.256	-294.233
Disinvestimenti	163.757	
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-3.197.717	-302.761
Disinvestimenti		
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-490.164	-1.806.771
Disinvestimenti		
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		

(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-3.966.380	-2.403.765
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	271.863	-19.804
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	102.486	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	837.000	13.000
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	6.452.166	1.651.726
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	7.663.515	1.644.922
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.038.362	-4.950
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali		5.000
Assegni		
Danaro e valori in cassa	223	173
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	223	5.173
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.328.646	
Assegni		
Danaro e valori in cassa	216	223
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.328.862	223
Di cui non liberamente utilizzabili		