



CYBEROO

Bilancio d'esercizio dal  
01/01/2021 al 31/12/2021

**CYBEROO S.p.A.**

Redatto in forma estesa

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

Codice fiscale 04318950286

Capitale Sociale interamente versato Euro 988.238,00

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

Iscritta al numero 288453 del R.E.A.

Denominazione della società capogruppo SDG INNOVATIVE TECHNOLOGIES S.R.L.

Paese della capogruppo ITALIA

		31/12/2021	31/12/2020
<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	387.281	580.889
3)	diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.351.239	2.047.432
5)	avviamento	63.821	79.834
6)	immobilizzazioni in corso e acconti	1.662.244	1.176.279
7)	altre	288.085	205.510
	Totale immobilizzazioni immateriali	<b>4.752.670</b>	<b>4.089.944</b>
II -	<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
4)	altri beni	1.298.751	1.056.600
5)	immobilizzazioni in corso e acconti	203.591	0
	Totale immobilizzazioni materiali	<b>1.502.342</b>	<b>1.056.600</b>
III -	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1)	<b>partecipazioni in</b>		
a)	imprese controllate	2.442.300	2.292.300
	Totale partecipazioni	<b>2.442.300</b>	<b>2.292.300</b>
2)	<b>crediti</b>		
d-bis)	verso altri		
	esigibili oltre l'esercizio successivo	7.149	4.710
	Totale crediti verso altri	<b>7.149</b>	<b>4.710</b>
	Totale crediti	<b>7.149</b>	<b>4.710</b>
	Totale immobilizzazioni finanziarie	<b>2.449.449</b>	<b>2.297.010</b>
	Totale immobilizzazioni (B)	<b>8.704.461</b>	<b>7.443.554</b>
C)	<b>Attivo circolante</b>		
I -	<b>Rimanenze</b>		
4)	prodotti finiti e merci	396.436	343.040
	Totale rimanenze	<b>396.436</b>	<b>343.040</b>
II -	<b>Crediti</b>		
1)	<b>verso clienti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.012.584	698.842

	Totale crediti verso clienti	<b>2.012.584</b>	<b>698.842</b>
2)	<b>verso imprese controllate</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	17.665	115.005
	Totale crediti verso imprese controllate	<b>17.665</b>	<b>115.005</b>
4)	<b>verso controllanti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.631.915	1.872.131
	Totale crediti verso controllanti	<b>3.631.915</b>	<b>1.872.131</b>
5-bis)	<b>crediti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	263.408	225.606
	esigibili oltre l'esercizio successivo	92.583	52.041
	Totale crediti tributari	<b>355.991</b>	<b>277.647</b>
5- quater)	<b>verso altri</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	13.573	4.194
	Totale crediti verso altri	<b>13.573</b>	<b>4.194</b>
	Totale crediti	<b>6.031.728</b>	<b>2.967.819</b>
III -	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
5)	strumenti finanziari derivati attivi	10.867	365
6)	altri titoli	1.053.837	1.100.000
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	<b>1.064.704</b>	<b>1.100.365</b>
IV -	<b>Disponibilità liquide</b>		
1)	depositi bancari e postali	1.384.044	2.949.689
3)	danaro e valori in cassa	98	326
	Totale disponibilità liquide	<b>1.384.142</b>	<b>2.950.015</b>
	Totale attivo circolante (C)	<b>8.877.010</b>	<b>7.361.239</b>
D)	<b>Ratei e risconti</b>	<b>555.160</b>	<b>298.112</b>
	<b>Totale attivo</b>	<b>18.136.631</b>	<b>15.102.905</b>

<b>Passivo</b>			
A)	<b>Patrimonio netto</b>		
I -	<i>Capitale</i>	988.238	964.765
II -	<i>Riserva da soprapprezzo delle azioni</i>	9.827.512	9.041.156
IV -	<i>Riserva legale</i>	54.019	43.681
VI -	<b>Altre riserve, distintamente indicate</b>		
	Riserva straordinaria	947.960	751.532
	Versamenti in conto capitale	346.739	346.739
	Varie altre riserve	0	-3
	Totale altre riserve	<b>1.294.699</b>	<b>1.098.268</b>
VII -	<i>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	769	-6.216
IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<b>221.545</b>	<b>206.766</b>
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	<b>12.386.782</b>	<b>11.348.420</b>
B)	<b>Fondi per rischi e oneri</b>		
3)	strumenti finanziari derivati passivi	10.098	6.581

	Totale fondi per rischi ed oneri	10.098	6.581
C)	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	277.208	225.846
D)	<b>Debiti</b>		
4)	<b>debiti verso banche</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	625.871	323.660
	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.006.015	1.244.540
	<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>1.631.886</b>	<b>1.568.200</b>
5)	<b>debiti verso altri finanziatori</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	12.634	23.905
	esigibili oltre l'esercizio successivo	32.010	45.671
	<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>44.644</b>	<b>69.576</b>
7)	<b>debiti verso fornitori</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.606.918	981.465
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	66.319
	<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>1.606.918</b>	<b>1.047.784</b>
9)	<b>debiti verso imprese controllate</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	145.879	87.430
	<b>Totale debiti verso imprese controllate</b>	<b>145.879</b>	<b>87.430</b>
11)	<b>debiti verso controllanti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	11.707	23.103
	<b>Totale debiti verso controllanti</b>	<b>11.707</b>	<b>23.103</b>
12)	<b>debiti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	876.318	240.491
	esigibili oltre l'esercizio successivo	115.907	260.328
	<b>Totale debiti tributari</b>	<b>992.225</b>	<b>500.819</b>
13)	<b>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	64.231	36.841
	<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>64.231</b>	<b>36.841</b>
14)	<b>altri debiti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	166.512	104.143
	<b>Totale altri debiti</b>	<b>166.512</b>	<b>104.143</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>4.664.002</b>	<b>3.437.896</b>
E)	<b>Ratei e risconti</b>	798.541	84.162
	<b>Totale passivo</b>	<b>18.136.631</b>	<b>15.102.905</b>
		<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>Conto economico</b>			
A)	<b>Valore della produzione</b>		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.402.519	4.459.546
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.016.365	1.005.147
5)	<b>altri ricavi e proventi</b>		
	altri	175.002	534.450
	<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>175.002</b>	<b>534.450</b>
	<b>Totale valore della produzione</b>	<b>8.593.886</b>	<b>5.999.143</b>
B)	<b>Costi della produzione</b>		

6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.677.964	1.804.366
7)	per servizi	1.253.043	1.053.259
8)	per godimento di beni di terzi	195.357	122.805
9)	<b>per il personale</b>		
a)	salari e stipendi	1.849.879	1.041.250
b)	oneri sociali	473.881	261.970
c)	trattamento di fine rapporto	137.982	74.518
e)	altri costi	27.895	30.149
	<b>Totale costi per il personale</b>	<b>2.489.637</b>	<b>1.407.887</b>
10)	<b>ammortamenti e svalutazioni</b>		
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.230.876	937.549
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	369.962	332.920
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	27.344	10.894
	<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.628.182</b>	<b>1.281.363</b>
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-53.396	19.030
14)	oneri diversi di gestione	55.196	37.643
	<b>Totale costi della produzione</b>	<b>8.245.983</b>	<b>5.726.353</b>
	<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>347.903</b>	<b>272.790</b>
C)	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
16)	<b>altri proventi finanziari</b>		
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	20.326	231
d)	proventi diversi dai precedenti		
	altri	254	1.756
	<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>254</b>	<b>1.756</b>
	<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>20.580</b>	<b>1.987</b>
17)	<b>interessi e altri oneri finanziari</b>		
	altri	71.924	65.879
	<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>71.924</b>	<b>65.879</b>
17-bis)	<b>utili e perdite su cambi</b>	184	-17
	<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>-51.160</b>	<b>-63.909</b>
D)	<b>Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
19)	<b>svalutazioni</b>		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	48.770	0
	<b>Totale svalutazioni</b>	<b>48.770</b>	<b>0</b>
	<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>-48.770</b>	<b>0</b>
	<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>247.973</b>	<b>208.881</b>
20)	<b>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
	imposte correnti	67.945	2.115
	proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-41.517	0
	<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>26.428</b>	<b>2.115</b>
21)	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>221.545</b>	<b>206.766</b>

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

**Rendiconto Finanziario Indiretto**

	2021	2020
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	221.545	206.766
Imposte sul reddito	26.428	2.115
Interessi passivi/(attivi)	59.665	37.300
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	19.014	23.446
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>326.652</b>	<b>269.627</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	3.517	6.581
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.600.386	1.270.400
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	168.729	88.423
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>1.772.632</b>	<b>1.365.404</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.099.284</b>	<b>1.635.031</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-53.396	19.030
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-2.976.186	-231.223
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	672.506	-657.582
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-257.048	118.658
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	732.438	83.776
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	636.888	174.571
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-1.244.798</b>	<b>-492.770</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>854.486</b>	<b>1.142.261</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	-59.919	-37.300
(Imposte sul reddito pagate)	-26.428	-2.115
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	-337.902	-177.192
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-424.249</b>	<b>-216.607</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>430.237</b>	<b>925.654</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-964.743	-606.085
Disinvestimenti	149.040	34.578
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-2.893.603	-2.781.133
Disinvestimenti	981.438	800.566
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-152.439	-46
Disinvestimenti	0	0

<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	-1.100.365
Disinvestimenti	35.611	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-2.844.696</b>	<b>-3.652.485</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	110.079	-327.266
Accensione finanziamenti	250.000	1.211.630
(Rimborso finanziamenti)	-321.325	0
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	809.832	14.765
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	448.855
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>848.586</b>	<b>1.347.984</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>-1.565.873</b>	<b>-1.378.847</b>
<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.949.689	4.328.646
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	326	216
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>2.950.015</b>	<b>4.328.862</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.384.044	2.949.689
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	98	326
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>1.384.142</b>	<b>2.950.015</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>	<b>0</b>	<b>0</b>