



CYBEROO

Bilancio d'esercizio dal
01/01/2022 al 31/12/2022

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 998.401,00

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

Iscritta al numero 288453 del R.E.A.

Denominazione della società capogruppo CYBEROO GLOBL S.P.A.

Paese della capogruppo ITALIA

		31/12/2022	31/12/2021
	Stato patrimoniale		
	Attivo		
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
	Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B)	Immobilizzazioni		
I -	Immobilizzazioni immateriali		
1)	costi di impianto e di ampliamento	193.674	387.281
3)	diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.394.077	2.351.239
5)	avviamento	47.808	63.821
6)	immobilizzazioni in corso e acconti	2.311.979	1.662.244
7)	altre	393.716	288.085
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.341.254	4.752.670
II -	Immobilizzazioni materiali		
2)	impianti e macchinario	1.602	0
3)	attrezzature industriali e commerciali	24.291	0
4)	altri beni	1.315.906	1.298.751
5)	immobilizzazioni in corso e acconti	203.591	203.591
	Totale immobilizzazioni materiali	1.545.390	1.502.342
III -	Immobilizzazioni finanziarie		
1)	partecipazioni in		
a)	imprese controllate	2.442.300	2.442.300
	Totale partecipazioni	2.442.300	2.442.300
2)	crediti		
d-bis)	verso altri		
	esigibili oltre l'esercizio successivo	5.360	7.149
	Totale crediti verso altri	5.360	7.149
	Totale crediti	5.360	7.149
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.447.660	2.449.449
	Totale immobilizzazioni (B)	9.334.304	8.704.461

C)	Attivo circolante		
I -	Rimanenze		
4)	prodotti finiti e merci	567.647	396.436
	Totale rimanenze	567.647	396.436
II -	Crediti		
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	927.782	2.012.584
	Totale crediti verso clienti	927.782	2.012.584
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	427.903	17.665
	Totale crediti verso imprese controllate	427.903	17.665
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	6.665.156	3.631.915
	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.513.561	0
	Totale crediti verso controllanti	8.178.717	3.631.915
5-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	294.293	263.408
	esigibili oltre l'esercizio successivo	106.098	92.583
	Totale crediti tributari	400.391	355.991
5- quater)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	48.869	13.573
	Totale crediti verso altri	48.869	13.573
	Totale crediti	9.983.662	6.031.728
III -	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
5)	strumenti finanziari derivati attivi	53.311	10.867
6)	altri titoli	0	1.053.837
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	53.311	1.064.704
IV -	Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	4.245.389	1.384.044
3)	danaro e valori in cassa	1.051	98
	Totale disponibilità liquide	4.246.440	1.384.142
	Totale attivo circolante (C)	14.851.060	8.877.010
D)	Ratei e risconti	651.918	555.160
	Totale attivo	24.837.282	18.136.631
	Passivo		
A)	Patrimonio netto		
I -	<i>Capitale</i>	998.401	988.238
II -	<i>Riserva da soprapprezzo delle azioni</i>	10.202.506	9.827.512
IV -	<i>Riserva legale</i>	65.096	54.019
VI -	Altre riserve, distintamente indicate		
	Riserva straordinaria	1.158.428	947.960

	Versamenti in conto capitale	346.739	346.739
	Totale altre riserve	1.505.167	1.294.699
VII -	<i>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	38.588	769
IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	2.995.381	221.545
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X -	<i>Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	-349.896	0
	Totale patrimonio netto	15.455.243	12.386.782
B)	Fondi per rischi e oneri		
3)	strumenti finanziari derivati passivi	14.723	10.098
	Totale fondi per rischi ed oneri	14.723	10.098
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	280.885	277.208
D)	Debiti		
4)	debiti verso banche		
	esigibili entro l'esercizio successivo	622.203	625.871
	esigibili oltre l'esercizio successivo	693.247	1.006.015
	Totale debiti verso banche	1.315.450	1.631.886
5)	debiti verso altri finanziatori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	12.889	12.634
	esigibili oltre l'esercizio successivo	19.121	32.010
	Totale debiti verso altri finanziatori	32.010	44.644
7)	debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.407.703	1.606.918
	Totale debiti verso fornitori	2.407.703	1.606.918
9)	debiti verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	133.184	145.879
	Totale debiti verso imprese controllate	133.184	145.879
11)	debiti verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.257.991	11.707
	Totale debiti verso controllanti	1.257.991	11.707
12)	debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.990.500	876.318
	esigibili oltre l'esercizio successivo	25.143	115.907
	Totale debiti tributari	2.015.643	992.225
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	66.942	64.231
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.942	64.231
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	423.951	166.512
	Totale altri debiti	423.951	166.512
	Totale debiti	7.652.874	4.664.002
E)	Ratei e risconti	1.433.557	798.541
	Totale passivo	24.837.282	18.136.631

		31/12/2022	31/12/2021
	Conto economico		
A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.983.282	7.402.519
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.330.553	1.016.365
5)	altri ricavi e proventi		
	contributi in conto esercizio	151.098	0
	altri	93.965	175.002
	Totale altri ricavi e proventi	245.063	175.002
	Totale valore della produzione	15.558.898	8.593.886
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.635.367	2.677.964
7)	per servizi	1.962.458	1.253.043
8)	per godimento di beni di terzi	270.526	195.357
9)	per il personale		
a)	salari e stipendi	2.462.540	1.849.879
b)	oneri sociali	580.494	473.881
c)	trattamento di fine rapporto	143.480	137.982
e)	altri costi	45.071	27.895
	Totale costi per il personale	3.231.585	2.489.637
10)	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.505.238	1.230.876
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	423.318	369.962
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	47.163	27.344
	Totale ammortamenti e svalutazioni	1.975.719	1.628.182
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-171.211	-53.396
14)	oneri diversi di gestione	196.694	55.196
	Totale costi della produzione	11.101.138	8.245.983
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.457.760	347.903
C)	Proventi e oneri finanziari		
16)	altri proventi finanziari		
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	9.795	20.326
d)	proventi diversi dai precedenti		
	altri	55	254
	Totale proventi diversi dai precedenti	55	254
	Totale altri proventi finanziari	9.850	20.580
17)	interessi e altri oneri finanziari		
	altri	185.578	71.924
	Totale interessi e altri oneri finanziari	185.578	71.924
17-bis)	utili e perdite su cambi		
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-188.744	-51.160
D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		

19)	svalutazioni		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	48.770
	Totale svalutazioni	0	48.770
	Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	-48.770
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.269.016	247.973
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	imposte correnti	1.273.635	67.945
	proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	-41.517
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.273.635	26.428
21)	Utile (perdita) dell'esercizio	2.995.381	221.545

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	2022	2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.995.381	221.545
Imposte sul reddito	1.273.635	26.428
Interessi passivi/(attivi)	175.728	59.665
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	20.741	19.014
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.465.485	326.652
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.625	3.517
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.924.568	1.600.386
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	81.772	168.729
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.010.965	1.772.632
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.476.450	2.099.284
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-171.211	-53.396
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-2.358.677	-2.976.186
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.034.374	672.506
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-96.758	-257.048
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	635.016	732.438
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.152.044	636.885
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.194.788	-1.244.801
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	7.671.238	854.483
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-175.728	-59.919
(Imposte sul reddito pagate)	-1.117.528	-26.425
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	-1.695.935	-337.902
Totale altre rettifiche	-2.989.191	-424.246
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.682.047	430.237
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-597.129	-964.743
Disinvestimenti	151.829	149.040
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-2.093.822	-2.893.603
Disinvestimenti	0	981.438
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	-152.439
Disinvestimenti	1.789	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	1.011.393	35.611
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0

Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-1.525.940	-2.844.696
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-3.668	110.079
Accensione finanziamenti	23.773	250.000
(Rimborso finanziamenti)	-349.175	-321.325
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	385.157	809.832
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	-349.896	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-293.809	848.586
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.862.298	-1.565.873
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.384.044	2.949.689
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	98	326
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.384.142	2.950.015
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.245.389	1.384.044
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.051	98
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.246.440	1.384.142
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0