

DATI PRELIMINARI

Denominazione azienda:	Eta Beta S.R.L.
Forma giuridica:	Società di capitali
Settore:	Commercio
Anno ultimo bilancio:	2021

Quadratura Bilanci: OK

BILANCIO

STATO PATRIMONIALE	2021	2020
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzaz. delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	92.655	80.168
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	40.175	44.190
Totale immobilizzazioni immateriali	132.830	124.358
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.026.338	5.209.792
2) impianti e macchinario	8.432.286	8.910.687
3) attrezzature industriali e commerciali	3.369.814	3.199.212
4) altri beni	351.814	338.426
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.455.587	826.804
Totale immobilizzazioni materiali	18.635.839	18.484.921
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	72.304	72.304
Totale partecipazioni	72.304	72.304
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	72.304	72.304
Totale immobilizzazioni (B)	18.840.973	18.681.583
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.505.097	2.083.211
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	2.902.029	2.883.425
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	417.714	319.432
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	5.824.840	5.286.068
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.023.493	11.247.869
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	8.023.493	11.247.869
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.705.383	2.882.428
esigibili oltre l'esercizio successivo	88.877	101.819
Totale crediti tributari	2.794.260	2.984.247
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	386.821	615.818
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.740	9.825
Totale crediti verso altri	396.561	625.643
Totale crediti	11.214.314	14.857.759

CONTO ECONOMICO	2021	2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	41.509.211	37.354.082
2) variazioni delle rim. di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	116.886	571.303
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.246.891	1.237.282
altri	1.658.232	1.794.012
Totale altri ricavi e proventi	3.905.123	3.031.294
Totale valore della produzione	45.531.220	40.956.679
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.918.113	11.376.761
7) per servizi	7.146.970	7.552.783
8) per godimento di beni di terzi	3.150.122	2.167.678
9) per il personale		
a) salari e stipendi	9.196.354	8.564.708
b) oneri sociali	2.831.511	2.635.594
c) trattamento di fine rapporto	637.598	587.325
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	12.665.463	11.787.627
10) ammortamenti e svalutazioni	35.880.668	32.884.849
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.665	44.803
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.522.058	2.464.398
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	52.726	66.506
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.622.449	2.575.707
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-421.886	-465.403
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	372.139	413.466
14) oneri diversi di gestione	258.723	305.567
Totale costi della produzione	38.712.093	35.714.186
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.819.127	5.242.493
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	91.373	57.336
Totale proventi diversi dai precedenti	91.373	57.336
Totale altri proventi finanziari	91.373	57.336
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	147.860	180.001
Totale interessi e altri oneri finanziari	147.860	180.001
17-bis) utili e perdite su cambi	126.422	-252.390
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17-bis)	69.935	-375.055
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D)	6.889.062	4.867.438
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	845.596	759.854
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	845.596	759.854
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.043.466	4.107.584

DATI DI BILANCIO

Ver. 1.01 del 03.03.2022

HOME	CARICA DA XBRL	ELABORAZIONI	ESEMPIO
ISTRUZIONI	RESET	DASHBOARD	

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	56.010.883	44.854.850
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	763	292
Totale disponibilità liquide	56.011.646	44.855.142
Totale attivo circolante (C)	73.050.800	64.998.969
D) Ratei e risconti	2.446.469	2.434.875
Totale attivo	94.338.242	86.115.427
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.040.000	5.040.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.180.781	1.180.781
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	11.762.104	7.654.520
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	263.387	263.387
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	2.084.919	2.084.919
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	4.000.002	3.999.995
Totale altre riserve	18.110.412	14.002.821
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-34.218	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.043.466	4.107.584
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-1.016.000	-1.016.000
Totale patrimonio netto	29.324.441	23.315.186
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	34.218	0
4) altri	4.017.445	3.645.306
Totale fondi per rischi ed oneri	4.051.663	3.645.306
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.324.400	1.333.386
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.023.374	8.457.345
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.027.305	14.589.207
Totale debiti verso banche	26.050.679	23.046.552
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	114.841	132.462
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	114.841	132.462
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.814.821	8.068.073
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	5.814.821	8.068.073
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	523.322	407.242
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	523.322	407.242
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	671.062	587.044

DATI DI BILANCIO

Ver. 1.01 del 03.03.2022

HOME	CARICA DA xBRL	ELABORAZIONI	ESEMPIO
ISTRUZIONI	RESET	DASHBOARD	

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	671.062	587.044
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.752.811	12.691.065
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	11.752.811	12.691.065
Totale debiti	44.927.536	44.932.438
E) Ratei e risconti	14.710.202	12.889.111
Totale passivo	94.338.242	86.115.427

Controllo quadratura

Differenza fra attività e passività patrimoniali	0	0
Differenza fra utile da SP e utile da CE	0	0

ULTERIORI INFORMAZIONI

Suddivisione dei costi in parte fissa e parte variabile	2021		
	Totale	Parte fissa	Parte variabile
Materie prime, sussidiarie e merci	12.918.113	0	12.918.113
Servizi	7.146.970	1.000.000	6.146.970
Godimento beni di terzi	3.150.122	2.500.000	650.122
Personale	12.665.463	9.000.000	3.665.463
Ammortamenti e svalutazioni	2.622.449	2.622.449	0
Variazione rimanenze	-421.886	0	-421.886
Accantonamenti per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	372.139	372.139	0
Oneri diversi di gestione	258.723	100.000	158.723
TOTALE	38.712.093	15.594.588	23.117.505

	2020		
	Totale	Parte fissa	Parte variabile
	11.376.761	0	11.376.761
	7.552.783	950.000	6.602.783
	2.167.678	1.800.000	367.678
	11.787.627	8.300.000	3.487.627
	2.575.707	2.575.707	0
	-465.403	0	-465.403
	0	0	0
	413.466	350.000	63.466
	305.567	110.000	195.567
	35.714.186	14.085.707	21.628.479

Dati extra-bilancio	2021	2020
Totale fondi ammortamento e svalutazioni immateriali	30.000	25.000
Totale fondi ammortamento e svalutazioni materiali	12.000.000	11.000.000
Utili da distribuire	500.000	500.000
Aliquota IVA media sulle vendite	22,00%	22,00%
Aliquota IVA media sugli acquisti	22,00%	22,00%

COMPOSIZIONE DEGLI AGGREGATI DI BILANCIO

STATO PATRIMONIALE 2021					
ATTIVO			PASSIVO		
Immobilizzazioni	18.840.973	19,97%	Patrimonio netto	29.324.441	31,08%
Realizzabilità	5.824.840	6,17%	Passività consolidate	12.351.705	13,09%
Liquidità differite	13.660.783	14,48%	Esigibilità differite	37.638.722	39,90%
Liquidità immediate	56.011.646	59,37%	Esigibilità immediate	15.023.374	15,93%
TOTALE	94.338.242	100,00%	TOTALE	94.338.242	100,00%

CONTO ECONOMICO 2021		
Valore della produzione	45.531.220	100,00%
Costi monetari	35.079.907	77,05%
Costi non monetari	3.632.186	7,98%
Gestione finanziaria	69.935	0,15%
Gestione patrimoniale	0	0,00%
Imposte	845.596	1,86%
Risultato d'esercizio	6.043.466	13,27%

CASH FLOW INDIRETTO ABBREVIATO 2021		
Risultato operativo	6.819.127	
+ Ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni	3.632.186	
- Utilizzo fondi	-3.224.815	
= Primo margine monetario	7.226.498	
± Δ Capitale Circolante Netto	3.099.771	
Rimanenze	-538.772	
Crediti	3.643.445	
Attività finanziarie non immobilizzate	0	
Debiti	-4.902	
= Flusso monetario corrente	10.326.269	
± Disinvestimenti/Investimenti immateriali	-8.472	
± Disinvestimenti/Investimenti materiali	-150.918	
± Disinvestimenti/Investimenti finanziari	0	
= Cash flow operativo	10.166.879	

FOCUS REDDITIVITA'

INDICI DI REDDITIVITA'			
Indice	2021	2020	Formula
Reddittività del fatturato	↑ 16,43%	14,03%	Margine Operativo Lordo / Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni
Reddittività del capitale	↑ 20,61%	17,62%	Utile d'Esercizio / Patrimonio Netto ¹
Reddittività degli impieghi	↑ 7,23%	6,09%	Risultato Operativo / Totale Attività

¹ Al netto dei Crediti verso i Soci e degli Utili da Distribuire

COMPOSIZIONE DEI COSTI OPERATIVI			
Materie prime, sussidiarie e di consumo	12.918.113	33,37%	
Servizi	7.146.970	18,46%	
Godimento beni di terzi	3.150.122	8,14%	
Costi per il personale	12.665.463	32,72%	
Ammortamenti, accantonamenti, oneri diversi	2.831.425	7,31%	
TOTALE	38.712.093	100,00%	

BREAK-EVEN POINT SU VALORI DI FATTURATO			
	2021	2020	
Fatturato totale	↑ 41.509.211	37.354.082	
Costi fissi totali	↑ 15.594.588	14.085.707	
Costi variabili totali	↑ 23.117.505	21.628.479	
Incidenza dei costi variabili	↓ 55,69%	57,90%	
Fatturato di equilibrio	↑ 35.196.248	33.458.727	
Data teorica di pareggio	↑ 05/11/2021	21/11/2020	

INDEBITAMENTO E AUTONOMIA FINANZIARIA

INDICI DI REDDITIVITA'				Soglia di ottimalità (modificabili)
Indice	2021	2020	Formula	
Capitale Circolante Netto	✓ 39.051.952	✓ 34.544.094	Liquidità + Rimanenze + Crediti a breve - Debiti a breve	≥ 0
Indice di indebitamento	✓ 0,48	✓ 0,52	Debiti / Patrimonio Netto ¹	≤ 4,00
Indebitam. Bancario su MOL	✓ 2,75	✓ 2,93	Debiti verso Banche / Margine Operativo Lordo	≤ 3,00
Sostenibilità debiti finanziari	✗ 62,76%	✗ 61,70%	Debiti verso Banche / Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	≤ 33,33%
Indice di autonomia finanziaria	✓ 30,55%	✓ 26,49%	Patrimonio Netto ¹ / Totale Passivo	≥ 25,00%
Indice copertura dell'indebitam.	✓ 28,38	✓ 14,82	Margine Operativo Lordo / Oneri Finanziari	≥ 2,50
Incidenza PFN su MOL	✓ -3,17	✓ -2,79	Posizione Finanziaria Netta / Margine Operativo Lordo	≤ 0,00
Giorni medi di incasso da clienti	↓ 57,83	90,09		
Giorni medi di pagamento a fornit.	↓ 74,94	114,41		

¹ Al netto dei Crediti verso i Soci e degli Utili da Distribuire

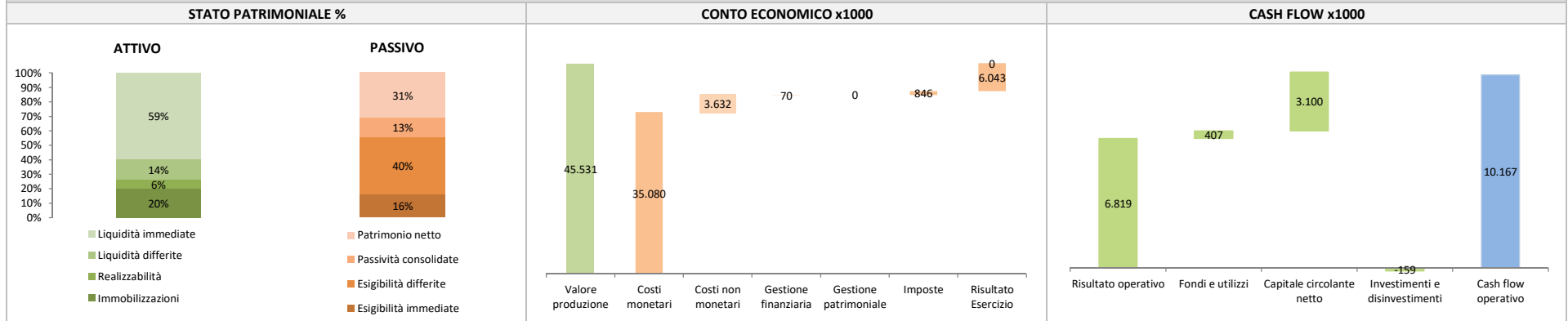
SCORING & RATING

ALTMAN Z-SCORE (PMI ITALIANE)					
Indice	Formula	Valore	Coefficiente	Contributo	
Equilibrio Finanziario	$(Attivo Corrente - Passivo Corrente) / Totale Attivo$	0,284	1,981	0,563	
Autofinanziamento	$Riserve di Utili / Totale Attivo$	0,204	9,841	2,009	
Redditività	$Utile Operativo / Totale Attivo$	0,072	1,951	0,141	
Solvibilità	$Patrimonio Netto / Indebitamento Totale$	0,451	3,206	1,446	
Turnover	$Vendite / Totale Attivo$	0,440	4,037	1,776	
Z-SCORE		5,935		Equilibrio precario	
STANDARD & POOR'S CORRISPONDENTE		BBB			

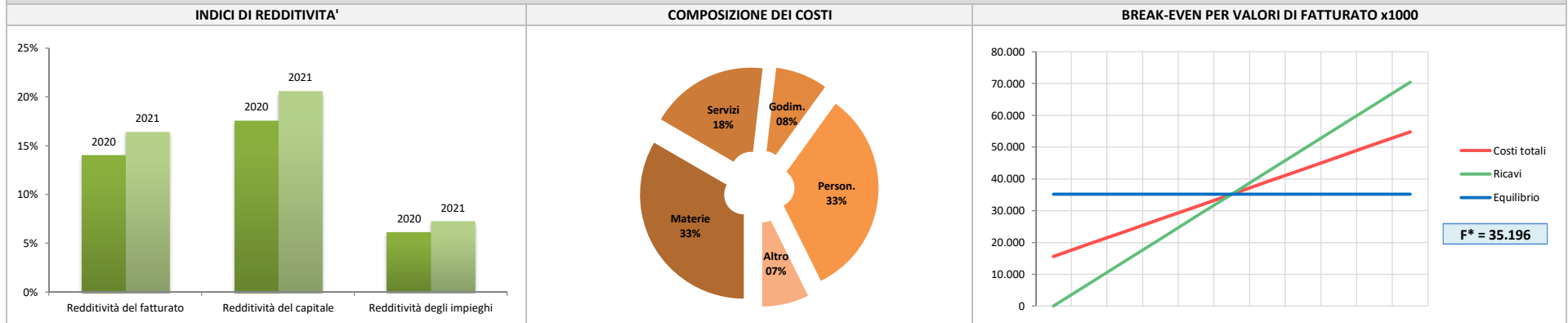
SCORING ECONOMICO-FINANZIARIO MEDIOCREDITO CENTRALE								
VARIABILI		.a	pre	cap	floor	valore	coeffic.	GIUDIZIO
V14	MOL / (Oneri finanziari + Totale debiti)	0,20	0,00	0,30	0,00	0,217718	-1,680610	ALTO
V7	Patrimonio netto / Totale attivo	0,04	0,00	1,60	0,00	0,310844	-2,863270	MEDIO ALTO
V2	Oneri finanziari / MOL	1,00	0,00	1,00	-1,00	1,000000	0,737530	BASSO
V3	Oneri finanziari / Totale debiti	0,06	0,00	0,08	0,00	0,003291	16,971470	ALTO
V4	Disponibilità liquide / Fatturato	0,02	0,00	0,10	0,01	0,100000	-3,973410	ALTO
V15	(Disp. Liquide + Liq. Differite) / Passivo corren	2,00	0,00	2,00	0,00	1,380925	-0,333070	ALTO
V16	Fatturato / Totale attivo	0,90	0,00	1,70	0,50	0,500000	-0,856720	BASSO
V6	Variazione fatturato	0,24	-0,06	0,54	-0,36	0,051236	1,446892	MEDIO ALTO
SCORE ECONOMICO-FINANZIARIO						-3,563825673		F5

DASHBOARD PROFILO BANCARIO

COMPOSIZIONE DEGLI AGGREGATI DI BILANCIO



FOCUS REDDITIVITA'



DASHBOARD PROFILO BANCARIO

