

ALMA S.p.A.

RELAZIONE SULLA SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE-FINANZIARIA ALLA DATA DEL 24/04/2019

Alla data del 24.04.2019 (data di deposito del ricorso prenotativo) la situazione economico-patrimoniale presenta i seguenti saldi contabili:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE DI ALMA S.p.A ALLA DATA DEL 24.04.2019	
ATTIVO	
IMMOBILIZZAZIONI	
I - Immobilizzazioni immateriali	
1) costi di impianto e ampliamento	0,00
SPESE ORGANIZZATIVE	110.156,52
SPESE DI PUBBLICITA'	79.062,66
F.DO SVAL.SPESE IMPIANTO	-189.219,18
3) diritti di brevetto industriale	84.636,71
SOFTWARE OPERATIVO	175.082,00
F.DO AMM. SOFTWARE	-90.445,29
4) concessioni licenze e marchi	2.549,50
CONCESSIONI - LICENZE - MARCHI	2.750,00
F.DO AMM. LICENZE E MARCHI	-200,50
7) altre	0,00
ALTRI ONERI PLURIENNALI	7.951,91
SPESE SPONSORIZZ. PATRIMON.	24.738,36
F.DO SVAL.ALTRE IMMOB.IMMATER.	-32.690,27
Totale immobilizzazioni immateriali	87.186,21
II - Immobilizzazioni materiali	
2) impianti e macchinario	2.723,32
IMPIANTI GENERICI	2.900,00
F.DO AMM. IMPIANTI GENERICI	-176,68
3) attrezzature industriali e commerciali	40.559,24
ATTREZZATURA SPECIFICA	45.422,09
BENI NON SUP.A 516,46E	25.669,84
F.DO AMM. ATTREZZ. SPECIFICA	-4.862,85
F.DO AMM. BENI NON SUP.516,46E	-25.669,84
4) altri beni	168.301,79
MACCHINE ELETR. UFFICIO	57.435,28
AUTOVETTURE	79.439,89
AUTOCARRI	39.085,43
MOBILI E ARREDI	98.047,65
F.DO AMM. MACCH. ELETTRONICHE	-14.696,51
F.DO AMM. AUTOVETTURE	-46.940,79
F.DO AMM. AUTOCARRI	-17.910,39
F.DO AMM. MOBILI E ARREDI	-26.158,77
Totale immobilizzazioni materiali	211.584,35

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) partecipazioni	283,22
a) imprese controllate	0,00
PARTECIPAZIONE AFD	1.550.000,00
PARTECIPAZIONE BARTKLEIN SRL (EX ALMA ROMANIA)	5.000,00
PARTECIPAZ. VENTUNOGENNAIO SRL	1.170.000,00
IDEA LAVORO AG.PER IL LAV. SPA	11.469.999,99
PARTECIPAZIONE G.L.I.	50,00
PARTECIPAZIONE HIBRIPOST SCARL	100,00
PARTECIPAZIONE PALLACANESTRO TRIESTE 2004 SRL	1.891.216,77
PARTECIPAZIONE ATHENA SRL	1.010.647,38
PARTECIPAZ. EVO RECAPITI SRL	400.000,00
PARTECIP. CINIGIANO AGRY POWER PLUS SOC. AGR. SRL	150.000,00
PARTECIPAZIONE JOB SRL	1.900.000,00
PARTECIPAZIONE PLAS SRL	1.190.000,00
PARTEC. LCT IGEA LOGISTICS AND JOB SRL	1.071.860,00
PARTECIP. OLISISTEM START SRL	4.580.000,00
F.DO SVALUT. PARTEC. CONT.LATE	-26.388.874,14
d-bis) altre imprese	283,22
PARTECIPAZIONE COMPANIES COOP.	2.500,00
PARTECIPAZIONE CONSORZIO B.L.C	1.250,00
PARTECIPAZIONE CONS.TSB Scarl	1.000,00
PART. FONDAZIONE ITS ANTONIO BRUNO	2.000,00
PARTECIPAZIONE CONFIDI FRIULI	250,00
PARTECIPAZ. CONFIDIMPRESA TN	300,00
PARTECIPAZIONE CEDIS SOC.COOP.	283,22
F.DO SVAL.PAR.IN ALTRE IMPRESE	-7.300,00
2) crediti	3.950.390,97
a) verso imprese controllate	2.517.806,00
FINANZ. SOCIO PALLACANESTRO TS 2004 SRL	17.806,00
FINAZ. ADRIATIC FOOD DELIVERY	62.704,38
F.DO GARANZIA BARTKLEIN RO SRL	12.000,00
FIN. BARTKLEIN RO SRL NON REC.	4.968.475,72
FIN.VENTUNOGENNAIO SRL NON REC	10.736.846,77
FIN.INFR.CINIGIANO AGRY POWER	120.000,00
CRED. V/GLI SOC. CONS. A R.L	273.731,19
PREST.OCC.CINIGIANO AGRY POWER	300.000,00
CRED. V/GLI SOC.CONS. A R.L.	84.957,65
PREST.TEMP.V/LCT IGEA LOG. AND	250.000,00
FIN. EVO RECAPITI SRL NON REC.	680.000,00
FIN. CINIGIANO AGRY POWER PLUS	1.831.540,00
FINANZ. JOB SRL NON RECUP.	7.248.019,02
FINAZ. OK ITALY SRL NON RECUP.	275.859,00
FINAZ. OLISISTEM START SRL NON	363.062,36
FIN.LCT IGEA LOGISTICS AND JOB	586.963,64
FIN. TEMPORANEO LCT IGEA LOG.	340.174,16
CREDITO V/LCT IGEA LOGISTICS	4.368.500,00
CREDITO V/PLAS SRL NON RECUP.	267.740,00
FINAZ. PLAS SRL NON RECUP.	70.000,00
CRED. V/ITA-JOB SRL NON RECUP.	4.000,00
CESS.CR.ADRIATIC FOOD DELIVERY	105.871,15
CONTO TRANS. DELEG. ADRIATIC	657.879,32
F.DO RISCHI CR.V/CONTR.C/CONC.	-31.108.324,36
c) verso imprese controllanti	910.298,27
CREDITI M/L V/CONTROLLANTI	870.298,27
CREDITO V/ALTEA SRL PER CESS. QUOTE OK ITALY SRL	40.000,00

d-bis) verso altri	522.286,70
DEPOSITI CAUZIONALI PER UTENZE	209,63
DEPOSITO CAUZIONALE LOCAZIONI	80.986,00
DEPOSITI CAUZIONALI	90.389,57
DEPOSITO GARANZIA X FIDEIUSS.	350.701,50
3) altri titoli	424.998,07
BCC MANZANO C/TITOLI N. 100841292	144.999,57
VALSABBINA C/C INFR.A GARANZIA	219.998,50
OBBLIGAZIONI ORDINARIE	60.000,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.375.672,26

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI 4.674.442,82

ATTIVO CIRCOLANTE

II - Crediti

1) verso clienti	61.719.948,57
CLIENTI	84.751.854,49
CAMBIALI ATTIVE	35.000,00
FATTURE DA EMETTERE	13.332.178,64
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	-722.319,31
TRATTENUTE A GARANZIA	737.604,69
BCC SBF DOPO INCASSO	15.000,00
CASSA RURALE SBF	238.205,88
BANCA POP. DI MILANO SBF	110.171,92
BANCA MEDITERRANEO DOPO INCAS.	1.400,00
F.DO SVALUT. CRED. CLIENTI	-36.779.147,74
5-bis) crediti tributari	0,00
ERARIO C/ACCONTO IRAP	131.817,00
ERARIO C/ACCONTO IRES	2.217.361,00
F.DO RISCHI CR. TRIBUT.C/CONC.	-2.349.178,00
5-quater) verso altri	15.307.733,93
FORMATEMP	239.447,13
F.DO SANILOG	2.632,00
CREDITI DIVERSI	1.174,67
ANTICIPI INAIL PER INFORTUNI	44.367,82
ANTICIPI IN C/SPESE	2.195,00
CREDITI V/INPS	63.867,15
CASSA INTEGRAZIONE ANTICIPATA	78.516,63
CREDITO V/FORMATEMP	857.467,31
CREDITO VS/ FUG	13.018.066,22
CREDITI V/LEDA CASTALDO	1.000.000,00
5-quater) a) verso altri non recuperabili	0,00
CREDITI DIVERSI NON RECUP.	150.369,24
CR. TRF CONSORZIO FOUR SERVICE	90.764,12
CREDITO V/C.M.V. srl NON REC.	58.624,00
FINAZ. SOCIO ALMATAX NON REC.	2.898.760,00
CRED.V/ASSOC.VIOLA FILM/PEPITO	300.000,00
CRED. V/CONS.FOUR SERVICE PER	57.097,20
CRED.V/ASSOC. PEPITO PROD. SRL	150.000,00
CRED. V/MACREF SRL NON RECUP.	2.700.000,00
CRED.DA PROVENTI ASS. PEPITO	45.000,00
CRED. V/ALMA INVEST C/AUM.CAP.	5.716.866,05
DEP.INFR.CEDIS RORETO NON REC.	500.000,00
CREDITI V/E-CARE SPA NON REC.	445.002,00
CRED.V/GALLO GIUSEPPE NON REC.	27.877,45
CREDITO V/FOR.CON.LOG.NON REC.	155.347,06
F.DO RISCHI CR.DIVERSI C/CONC.	-13.295.707,12

TOTALE CREDITI 77.027.682,50

DISPONIBILITA' LIQUIDE	
1) depositi bancari e postali	1.153.673,41
C/C 08631/64460/000100823152 BCC DI MANZANO	699.258,11
C/C 05116/35540/000000000765 VALSABBINA	2.477,21
BANCA IFIS	577,04
BANCA POP. DEL MEDITERRANEO	2.549,92
BANCO POPOLARE DI NOVARA	19.745,59
BANCO POSTA - POSTA ITALIANE	52.963,13
BANCA POPOLARE DI CIVIDALE	4.505,09
BANCA AGRICOLA POP. DI RAGUSA	2.965,64
CREDIT AGRICOLE FRIULADRIA SPA	17.232,91
CREDIT AGRICOLE FRIULAD. VINC.	1.188,93
INTESA SANPAOLO SPA - NAPOLI	4.010,25
INTESA SAN PAOLO SPA C/C 5729	174.402,23
BANCA POP. DEL MEDITERRANEO C/C 000010064558	193.839,50
B.MONTE DEI PASCHI DI SIENA	-165,80
BANCA C/INTERESSI E COMP.PASS.	-21.997,69
BANCA C/INTERESSI ATTIVI	121,35
3) denaro e valori in cassa	9.509,45
CASSA SEDE CODROIPO	726,32
CASSA FIL. STORO	136,30
CASSA FILIALE PARMA	100,00
CASSA DI BOLOGNA	934,93
CASSA FILIALE DI NAPOLI	40,30
CASSA FILIALE DI TORINO	106,44
CASSA FILIALE DI CATANIA	22,65
CASSA FILIALE DI ANCONA	2.375,41
CASSA FILIALE DI ROMA	265,04
CASSA DI BERGAMO	10,04
CASSA FILIALE VERCELLI	55,35
CARTA PREPAGATA N.644 - AN	506,48
CARTA PREPAGATA N.651 - VC	-3,74
CARTA PREPAGATA N.669 - TO	10,00
CARTA PREPAGATA N.677 - UD	212,73
CARTA PREPAGATA N.693 - RM	1.670,63
CARTA PREPAGATA N.719 - CODR.	372,55
CARTA PREPAGATA N.727 - NA	177,33
CARTA PREPAGATA N.750 - CT	102,09
CARTA PREPAGATA N.685 - BO	150,74
CASSA FILIALE DI ROSETO	413,52
CASSA FIL.APP.AMAZON VERONA	49,43
CASSA FIL.APP.AMAZON CESENA	79,51
CARTA PREPAGATA N. 9527 - BG	29,30
CARTA PREPAGATA N. 7918 - CS	89,10
CARTA PREPAGATA N. 0185 AMAZON	715,85
CASSA FIL.APP.AMAZON ROMA	161,15
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.163.182,86
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	78.190.865,36
RATEI E RISCONTI ATTIVI	
RISCONTI ATTIVI A BREVE	449.571,28
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	449.571,28
TOTALE ATTIVO	83.314.879,46

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO		
I - Capitale		600.000,00
	CAPITALE SOCIALE	600.000,00
IV - Riserva legale		120.000,00
	RISERVA LEGALE	120.000,00
VI - Altre riserve		10.343.679,89
	RISERVA STRAORDINARIA	4.672.806,95
	ALTRE RISERVE INDIVISIBILI	187,53
	RISERVA PN DA RETT. CONCORDATO	5.670.685,41
VIII - Utili/(Perdite) portati a nuovo		-411.574.599,15
	UTILI PORTATI A NUOVO	2.119.106,31
	PERDITE PORTATE A NUOVO	-413.693.705,46
IX - Utile/(perdita) d'esercizio		-44.784.198,29
TOTALE PATRIMONIO NETTO		-445.295.117,55
FONDI RISCHI ED ONERI		
	ALTRI FONDI RISCHI	10.500.000,00
	F.DO RISCHI FISCALI E CONTRIBUTIVI	500.000,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI		11.000.000,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
	F.DO TFR LAVORATORI	7.735.050,44
TOTALE T.F.R.		7.735.050,44
DEBITI		
4) Debiti verso banche		1.804.041,22
	CASSA RURALE	95.282,06
	BANCA AMERICAN EXPRESS	164.599,21
	BANCA POPOLARE DI MILANO	225.066,84
	INTESA SAN PAOLO SPA C/C 7141	30,00
	IFIS C/ANTICIPI	81.949,43
	IFIS C/ANTICIPI 2	225.000,00
	FINANZ. FCA BANK N.4716250	10.320,00
	FINANZIAMENTO N. 824375 CRFVG	834.123,23
	MUTUO N.20748 CASSA RURALE PAG	167.670,45
7) Debiti verso fornitori		8.880.640,99
	- FORNITORI	7.254.579,12
	FATTURE DA RICEVERE	71.059,53
	FORNITORI C/ANTICIPI	-269.800,76
	FATTURE DA RICEV.AL 31/12/18	808.871,79
	FATTURE DA RICEVERE AL 24/4/19	1.019.360,31
	INTEGRAZ.FATT.DA RIC.AL 24/4/1	931.741,42
	RETT. FORN. COMPET. CONCORDATO	-123.426,58
	INTEGR.NOTE CRED DA RIC 24/4/1	-276.176,76
	NOTE CREDITO DA RIC.AL 24/4/19	-316.715,41
	NOTE CRED.DA RIC.AL 31/12/2018	-218.422,63
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	-429,04
9) debiti verso imprese controllate		410.000,00
	DEBITI V/VENTUNOGENNAIO SRL PER ACQ. QUOTE	0,00
	FINANZIAMENTO SOCIO ATHENA SRL	10.000,00
	FINANZIAMENTO IDEA LAVORO SPA	400.000,00
11) debiti verso controllanti		
12) debiti tributari		449.503.446,60
	DEBITI IVA DA RICALCOLO	249.925.892,08
	DEBITI IRES DA RICALCOLO	127.203.430,29
	DEBITI IRAP DA RICALCOLO	9.250.875,53
	DEBITI BONUS RENZI DA RICALCOLO	10.989.304,64
	DEBITI IMP. REGISTRO DA RICALCOLO	3.614,62
	DEBITI IRPEF DA RICALCOLO	51.993.956,50
	DEBITI PER AGGIO RISCOSSIONE	136.372,94

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.177.818,23
INPS	16.720.739,19
RATEIZZAZIONE INPS 2014-2015	154.494,00
RAT.INPS 08-09/2018 PROT.1327991	3.957.820,01
CONTRIB.ONERI DIFF.INFRANNUALI	2.297.677,86
EBITEMP	56.255,33
LABORFONDS	3.860,32
FON.TE	50.946,77
CASSA EDILE	51.072,47
SCAU	316.902,56
TAX BENEFIT	2.350,80
PENSPLAN PLURIENNALE	2.093,71
ALLEATA PREVIDENZA	30.195,29
F.DO APERTO ZURICH	601,32
F.DO COMETA	0,39
FONDO HDI ASSICURAZIONI	466,69
F.DO INTESA S. PAOLO	1.184,78
F.DO TESEO REALE MUTUA	1.695,59
F.DO UNIPOL PREVIDENZA	1.977,36
F.DO AXA MPS	562,17
F.DO BGVITA GENERALI	1.154,89
F.DO AUREO	1.601,24
F.DO PREV.I.LOG.	463,56
F.DO POSTE VITA	7.372,41
F.DO IL MIO DOMANI	498,74
F.DO POPOLARE VITA PENS.SICURA	315,32
F.DO FORMAZIONE	81,78
F.DO ANTONIO PASTORE	1.668,12
F.DO MARIO NEGRI	11.509,02
F.DO SECONDA PENS. AMUNDI	177,25
FONDO F.A.S.D.A.C.	1.475,97
F.DO ALLIANZ PREVIRAS	1.009,40
FONDO SOLIDARIETA' VENETO	905,21
F.DO FASCHIM	950,40
F.DO EBILOG	2.651,00
FONDO EST	52.088,40
GENERAFUTURO	3.481,75
INAIL	2.439.517,16
14) altri debiti	23.014.424,99
PERSONALE C/RETRIBUZIONI	10.332.404,10
PERSONALE C/NOTA SPESE	29.022,84
DEBITI 1/5 DIPENDENTI	122.467,23
ONERI DIFF. PERSONALE DIPENDENTE	7.146.977,03
ALTRI DEBITI	25,00
AZIONISTI C/DIVIDENDI	71.563,64
TRATTENUTA ASS. MANTENIMENTO	3.513,68
DEBITI V/CLIENTE I.P.M. SRL	337.165,02
DEBITI V/CLIENTE MOVILIFT SRL	9.520,47
DEBITI V/ALMATAX SRL PER ACQ. QUOTE	4.580.000,00
DEBITI PER MULTE AUTOVETTURE	8.940,60
ASSOCIAZIONI SINDACALI	32.898,70
DEBITI PER MULTE AUTOCARRI	2.667,77
DEB.PER SANZ. ILLECITI AMM.VI	2.587,95
DEBITO PER IMPOSTA BOLLO VIRT.	477,85
DEB. IMP.REGISTRO DECRETI ING.	6.314,43
DEBITI PER TASSA RIFIUTI	55.057,47
DEB. VS ARTICOLO 1 SRL	100.000,00
ANTICIPI DI RETRIBUZIONI	172.821,21
TOTALE DEBITI	509.790.372,03
RATEI E RISCONTI PASSIVI	
RATEI PASS. A BREVE	84.574,54
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	84.574,54
TOTALE PASSIVO	83.314.879,46

Di seguito viene fornita una breve illustrazione delle voci della situazione patrimoniale di riferimento alla data di deposito dell'istanza di ammissione alla procedura di concordato preventivo (24.04.2019) – data assunta quale “spalla” (vale a dire data di riferimento) del piano confrontata con i saldi al 31.12.2018 (come risultanti dal bilancio approvato dall'Assemblea dei soci e depositato presso il Registro delle Imprese).

I - Immobilizzazioni immateriali	24/04/2019	31/12/2018
3) diritti di brevetto industriale	84.636,71	100.300,00
4) concessioni licenze e marchi	2.549,50	2.597,22
Totale immobilizzazioni immateriali	87.186,21	102.897,22

La voce diritti di brevetto industriale è costituita dai costi sostenuti per l'implementazione del software operativo aziendale.

La voce concessioni, licenze e marchi è costituita dall'importo residuo del costo capitalizzato negli esercizi precedenti del marchio “OK Italy”.

II - Immobilizzazioni materiali	24/04/2019	31/12/2018
2) impianti e macchinario	2.723,32	2.791,25
3) attrezzature industriali e commerciali	40.559,24	36.950,40
4) altri beni	168.301,79	163.336,48
Totale immobilizzazioni materiali	211.584,35	203.078,13

La voce impianti e macchinario è costituita dai costi sostenuti negli esercizi precedenti per l'installazione di una pompa a calore per l'impianto di condizionamento della filiale operativa di Torino.

La voce attrezzature industriali è costituita dai costi sostenuti negli esercizi precedenti per attrezzature di varia natura.

La voce altri beni è costituita dai costi sostenuti negli esercizi precedenti per l'acquisto di mobili ed arredi, macchine elettroniche, autovetture ed autocarri.

III - Immobilizzazioni finanziarie	24/04/2019	31/12/2018
1) partecipazioni	283,22	129.408,22
2) crediti	3.950.390,97	6.754.710,44
3) altri titoli	424.998,07	424.849,87
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.375.672,26	7.308.968,53

La voce partecipazioni è costituita dalla partecipazione al Consorzio CEDIS di Storo (TN). Si segnala che le partecipazioni in società controllate sono state tutte interamente svalutate.

La voce crediti è costituita da crediti verso società controllate per finanziamenti concessi, al netto di svalutazioni operate, pari a Euro 2.517.806,00; crediti verso società controllanti, relative a finanziamenti concessi per Euro 910.298,27 e da depositi cauzionali pari a Euro 522.286,70.

II - Crediti	24/04/2019	31/12/2018
1) verso clienti	61.719.948,57	65.049.439,29
5-quater) verso altri	15.307.733,93	11.748.214,20
TOTALE CREDITI	77.027.682,50	76.797.653,49

I crediti verso clienti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, tenendo conto di tutte le perdite attese, prudentemente stimate, nonché iscritti al netto di eventuali note di accredito da emettere relative alla data di riferimento.

I crediti verso altri, includono in particolare Euro 13.018.066,22 relativi al credito maturato nei confronti del Fondo Unico di Giustizia e rappresentano il valore al 24.04.2019 di tutti i conti correnti sequestrati alla società a seguito dei sequestri preventivi disposti ad ottobre 2018 e febbraio 2019.

DISPONIBILITA' LIQUIDE	24/04/2019	31/12/2018
1) depositi bancari e postali	1.153.673,41	1.200.169,84
3) denaro e valori in cassa	9.509,45	9.853,04
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.163.182,86	1.210.022,88

Le disponibilità liquide sono rappresentate principalmente dai saldi attivi dei rapporti di conto corrente e, in via marginale dalle giacenze di cassa contante.

RATEI E RISCONTI ATTIVI	24/04/2019	31/12/2018
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	449.571,28	722.589,81

La voce è composta, principalmente, dai costi rinviati ai periodi successivi alla data del 24 aprile 2019 relativi a maxicanoni per contratti di leasing in essere e polizze assicurative stipulate dalla Società per autoveicoli di proprietà della stessa.

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	24/04/2019	31/12/2018
I - Capitale	600.000,00	600.000,00
IV- Riserva legale	120.000,00	120.000,00
VI- Altre riserve	10.343.679,89	10.343.679,89
VIII - Utili/(Perdite) portati a nuovo	-411.574.599,15	2.119.106,31
IX - Utile/(perdita) d'esercizio	-44.784.198,29	-413.693.705,46
TOTALE PATRIMONIO NETTO	-445.295.117,55	-400.510.919,26

La società a causa delle perdite accumulate – anche per effetto degli accantonamenti, svalutazioni e rettifiche operate nella prospettiva del deposito della proposta concordataria- presenta un patrimonio netto significativamente negativo.

FONDI RISCHI ED ONERI	24/04/2019	31/12/2018
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	11.000.000,00	11.000.000,00

I fondi sono stanziati per coprire perdite o passività potenziali, in un'ottica prudenziale nella prospettiva della proposta concordataria.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	24/04/2019	31/12/2018
TOTALE T.F.R.	7.735.050,44	7.923.894,17

La posta in esame esprime il valore complessivo delle indennità maturate dai dipendenti (diretti e somministrati) in carico alla società, al netto degli acconti erogati al 24.04.2019.

DEBITI	24/04/2019	31/12/2018
4) Debiti verso banche	1.804.041,22	3.546.931,63
7) Debiti verso fornitori	8.880.640,99	8.082.229,67
9) debiti verso imprese controllate	410.000,00	1.041.591,58
11) debiti verso controllanti	0,00	778.264,51
12) debiti tributari	449.503.446,60	412.535.143,97
13) debiti verso istituti di previdenza	26.177.818,23	17.735.314,62
14) altri debiti	23.014.424,99	24.156.577,37
TOTALE DEBITI	509.790.372,03	467.876.053,35

I debiti verso banche si riferiscono a passività derivanti da rapporti di finanziamento e/o scoperto di conto corrente aperti presso gli istituti di credito.

I debiti verso fornitori, espressivi delle passività esistenti alla data di riferimento nei confronti di fornitori di beni e servizi, sono stati indicati al netto di eventuali note di accredito da ricevere di competenza.

I debiti verso imprese controllate si riferiscono a finanziamenti ottenuti da società sotto il controllo di Alma S.p.A.

I debiti tributari, comprensivi di sanzioni ed interessi, si riferiscono a debiti per:

IVA	249.925.892,08
IRES	127.203.430,29
IRAP	9.250.875,53
BONUS RENZI	10.989.304,64
IMPOSTA DI REGISTRO	3.614,62
IRPEF	51.993.956,50
AGGIO RISCOSSIONE	136.372,94
TOTALE	449.503.446,60

I debiti verso istituti di previdenza sono rappresentati principalmente da debiti verso INPS e verso INAIL.

Gli altri debiti si riferiscono in particolare a debiti verso dipendenti per retribuzioni e oneri differiti.

RATEI E RISCONTI PASSIVI	24/04/2019	31/12/2018
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	84.574,54	56.181,80

La voce è composta principalmente da ratei di competenza del periodo relativi ad assicurazioni e spese condominiali.

SITUAZIONE ECONOMICA

CONTO ECONOMICO DI ALMA S.p.A ALLA DATA DEL 24.04.2019

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A) 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	51.110.896,18
SERVIZI E PRESTAZIONI	11.865,00
RICAVI RIC. SEL. PERSONALE	10.580,00
RIADD. SPESE LEGALI ANTICIPATE	1.201,60
PRESTAZIONI DI STUCCATURA	190.230,76
PRESTAZIONI DI RIFILATURA	40.677,36
PREPARAZIONE PROSCIUTTI	56.591,01
SOMMINISTRAZIONE LAV. TEMPOR.	32.080.430,98
LOGISTICA INTEGRATA	18.719.319,47

A) 5) Altri ricavi e proventi	4.795.178,37
SPESE ANTICIPATE C/TERZI	127.691,82
AFFITTI ATTIVI	1.520,00
RISARCIMENTO DANNI	8.153,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.594,00
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	6.515,80
SOPRAVVENIENZE ATTIVE C/CONC.	4.633.539,85
PLUSV.ORD.BENI MATERIALI	210,50
ABBUONI E ARROTONDAM. ATTIVI	9.953,40
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	55.906.074,55
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B) 6) Costi per materie, prime, sussidiarie, di consumo, etc.	95.749,45
ACQUISTI MATERIE PRIME	11.177,90
ACQUISTI MATERIALI DI CONSUMO	38.139,39
ACQUISTI MATERIALI VARI	203,47
BENI NON SUP.A 516,46E	10.176,32
ATTREZZATURA MINUTA	8.169,44
ACQUISTI PER RIVENDITA	196,00
ATTREZZ.VARIA MINUTA INDEDUC	16.396,80
STAMPATI AMMINISTRATIVI	197,00
CANCELLERIA VARIA	11.093,13
B) 7) Prestazioni di servizi	6.494.848,91
ENERGIA ELETTRICA	8.575,01
SPESE TELEFONICHE	17.714,21
GAS E GASOLIO X RISCALDAMENTO	1.279,94
ACQUA	245,72
SMALTIMENTO RIFIUTI	21.321,74
SPESE TELEFONO CELLULARE	49.157,17
ASSISTENZA IMP. TELEFONICI	99,32
CANONI ASSISTENZA HOSTING	835,63
LIC. USO E MANUT. SOFTWARE	58,00
ASSISTENZA SOFTWARE OPERATIVO	29.636,81
SERVIZI INFORMATIVI	2.361,09
CORRIERI ESPRESSI SPEDIZIONI	2.394,31
TARIFFA IGIENE AMBIENTALE	1.432,69
CASELLA POSTA CERTIFICATA	184,60
MAN.RIP. ATTREZZATURE	326,08
MAN.RIP. AUTOMEZZI	473,91
MAN.RIP. AUTOVETTURE	12.770,21
MAN.RIP. AUTOCARRI	1.001,83
MAN.RIP. AUTOVETTURE IND.	53.096,50
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	242.273,02
CARBURANTI E LUBRIF. VETTURE	16.175,52
ASSICURAZIONI VETTURE	5.074,05
SPESE VARIE VETTURE	614,40
AUTOSTRAD E VETTURE	3.595,02
CARB. LUBR. IND. VETTURE	3.727,28
ASSICURAZIONI IND. VETTURE	8.786,35
SPESE VARIE IND. VETTURE	5.516,57
AUTOSTRAD DED. 40% VETTURE	2.425,15
CARB. E LUBR. AUTOMEZZI	276.060,88
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	1.459,99
SPESE VARIE AUTOMEZZI	216.456,37
AUTOSTRAD AUTOMEZZI	24.349,23
FIERE, MOSTRE E CONVEGNI	350,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	29.090,40
SPESE DI VIAGGIO E TRASFERTA	78.537,29
TRASPORTI VARI	1.025,00

SPESE DI PUBBLICITA'	3.863.584,66
PARCHEGGI E GARAGES	607,58
SPESE ALBERGHI E RISTORANTI	36.997,82
INSERZIONI RICERCA PERSONALE	9.949,69
AUTOSTR., PEDAGGI, MANUT. IND.	4.185,73
SPESE RAPPRESENTANZA INDED.	2.609,68
CONSULENZE TECNICHE	728,00
CONSULENZE PROFESSIONALI	103.434,75
CONSULENZE COMMERCIALI	145.235,87
CONSULENZE LEGALI	246.142,88
CONSULENZE NOTARILI	2.624,10
TENUTA LIBRI PAGA	341.403,60
SERVIZI E PRESTAZIONI	33.313,40
COMPENSI OCCASIONALI	950,00
SERVIZI INTERINALI	1.536,12
SPESE ANTICIPATE NS. CONTO	83.100,21
SERVIZI C/TERZI	146.288,27
CONSULENZA SICUREZZA LAVORO	28.320,00
SPESE PROFESS.OP. CONCORDATO	23.920,00
POSTALI	104.975,89
COMPENSI AMMINISTRATORI	3.120,00
EMOLUMENTI COLLEGIO SINDACALE	18.720,00
SERVIZI AMMINISTRATIVI VARI	13.043,00
ASSICURAZIONI	53.637,04
SPESE GENERALI VARIE	8.917,46
SPESE VARIE INDEDUCIBILI	7.435,46
SPESE DI PULIZIA	9.859,12
SPESE CONDOMINIALI	24.891,05
COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	40.754,59
COMMISSIONI E SPESE FACTORING	13.194,02
SPESE PER INSOLUTI E PROTESTI	2.887,63
B) 8) Godimento beni di terzi	2.291.531,35
LOCAZIONE IMMOBILI	174.805,64
CANONI LEASING	9.502,23
NOLEGGI	81.849,31
CANONI LEASING AUTOMEZZI	3.911,68
CANONI LEASING AUTOVETTURE	38.790,25
CANONI LEASING AUTOV. INDED.	109.348,75
NOLEGGIO AUTOVETTURE DED.40%	61.550,44
CANONI LEASING INDEDUCIBILI	5.164,42
NOLEGGI INDEDUCIBILI	72.586,81
NOLEGGIO AUTOMEZZI	685.551,22
NOLEGGI CARRELLI ELEV.	1.048.470,60
B) 9) Per il personale	55.157.971,77
a) Salari e stipendi	38.438.054,40
SALARI E STIPENDI	36.160.064,68
ACC.TO ONERI DIFF. INFRANNUALI	2.277.989,72
b) Oneri sociali	12.217.089,95
CONTRIBUTI INAIL	1.418.829,13
CONTRIBUTI SCAU	22.216,64
CONTRIBUTI CASSA EDILE	34.235,53
CONTRIBUTI FONDO EST	15.912,00
CONTRIBUTI LABORFONDS	544,95
CONTRIBUTI FON.TE	9.887,96

CONTRIBUTI ALTRI ENTI	138,03
CONTRIBUTI PREVEDI	315,27
CONTRIBUTI INPS	10.020.265,51
CONTRIBUTO F.DO FORMAZIONE	40,89
CONTRIB. F.DO ANTONIO PASTORE	1.520,95
CONTRIBUTO F.DO MARIO NEGRI	2.711,91
CONTRIBUTO F.DO F.A.S.D.A.C.	1.158,01
CONTRIBUTI SOLIDARIETA VENETO	117,81
CONTRIBUTO FONDO FASCHIM	79,80
CONTRIBUTO EBILOG	680,80
CONTRIBUTO SANILOG	3.608,00
CONTRIB. F.DO SANITARIO EDILI	763,01
ACC.TO CONTR. ONERI DIFFERITI	684.063,75
c) Trattamento fine rapporto	2.199.338,09
QUOTE TFR DIPENDENTI	2.199.338,09
e) Altri costi del personale	2.303.489,33
SPESE PER VISITE MEDICHE	86.687,54
COSTO LAVORO INTERINALE	44.584,90
CORSI FORM. DIP. TEMPORANEI	1.202,25
FORMATEMP T-DET	476.774,45
FORMATEMP T- IND	139.006,57
SPESE FORMATEMP T-DET	98.966,97
SPESE FORMATEMP T-IND	53.630,04
CONTRIBUTI EBITEMP LAV. TEMP.	56.254,43
ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	761.383,61
RIMBORSI SPESE PERSONALE	55.331,35
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	45.512,50
MENSE AZIENDALI	65.043,59
VESTIARIO	82.840,80
SPESE TRASFERTE	6.435,00
SELEZIONE DEL PERSONALE	202,57
RISARCIMENTO DANNI	262.882,40
DISTACCO DI MANODOPERA	66.750,36
B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	6.777.752,35
a) Amm.to immob. Immateriali	15.711,01
AMM. CONCESS., LICENZE, MARCHI	47,72
AMM. SOFTWARE	15.663,29
b) Amm.to immob. materiali	18.195,89
AMM.ORD. MOBILI E ARREDI	4.134,41
AMM.ORD. AUTOVETTURE	1.059,80
AMM.ORD. AUTOCARRI	2.389,18
AMM.ORD. IMPIANTI GENERICI	67,93
AMM.ORD. MACCH. ELETTRON. UFF.	3.433,42
AMM.ORD. VETTURE INEDUCIBILI	5.143,03
AMM.ORD.ATTREZZATURA SPECIFICA	1.968,12
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00
ACC. SVALUT. IMMOBILIZZAZIONI	0,00
d) Svalutazione dei crediti nell'attivo circolante	6.743.845,45
ACC. SVALUTAZIONE CREDITI	6.743.845,45
B) 12) Accantonamento fondi rischi	7.231.973,95
ACC. FONDO RISCHI C/CONC.	7.231.973,95
B) 14) Oneri diversi di gestione	22.344.763,99
TASSE DI CIRCOLAZIONE VETTURE	3.300,90
TASSE CIRCOLAZ. IND. VETTURE	8.413,98
MULTE IND. VETTURE	5.722,64
TASSE CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	88,54
VIDIMAZIONI E CERTIFICATI	50,00
MULTE IND. AUTOMEZZI	26.969,27
OMAGGI ALLA CLIENTELA < 50,00E	5.000,00
DIRITTI CONSORTILI	62,47
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	9.568,74

ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	9.193,71
SANZIONI AMMINISTRATIVE	704,82
ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI	603,00
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	2.182,00
MULTE E SANZIONI INDEDUCIBILI	491.919,81
TASSE PUBBLICITA' E AFFISSIONI	68,22
IMPOSTE DI REGISTRO	1.939,34
IMPOSTE DI BOLLO	8.058,84
IMPOSTE CAMERALI	200,00
PERDITE SU CREDITI	235.766,89
EROGAZIONI LIBERALI DEDUCIBILI	0,00
TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOC.LI	516,46
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	64.926,35
SOPRAVVENIENZE PASSIVE C/RICALC. IMPOSTE	21.469.466,66
INSUSSISTENZE PASSIVE	41,35
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	100.394.591,77
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-44.488.517,22
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
C) 15) Proventi da partecipazioni	3.375,00
PLUSV. ORD. PARTECIP. NI E TIT.	3.375,00
C) 16) Altri proventi finanziari	1.507,37
b) da titoli iscritti nelle immob.ni che non cost. partecip.	148,20
PROVENTI DA TITOLI NEGOZIABILI	148,20
d) proventi diversi	1.359,17
INTERESSI ATTIVI BANCARI	117,74
INTERESSI ATTIVI CLIENTI	1.241,27
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	0,16
C) 17) Interessi e altri oneri finanziari	300.563,44
INT.PASSIVI BANCARI	16.326,13
INT.PASSIVI SU FINANZIAMENTI	2.238,22
INT.PASSIVI DI MORA	24.464,95
INTERESSI PASSIVI DILAZIONE	230.210,40
INTERESSI PASSIVI DILAZIONE	27.323,74
C) 17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00
PERDITE SU CAMBI	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)	-295.681,07
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE	
D) 19) Svalutazione	
a) di partecipazioni	0,00
SVALUTAZIONE PARTECIPAZIONI	0,00
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C)	-44.784.198,29
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	0,00
UTILE/(PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-44.784.198,29

SITUAZIONE FINANZIARIA

Rendiconto Finanziario (Cash Flow)	24/04/2019
EBITDA Gestionale	- 30.478.791
- Variazione Ratei e Risconti attivi	273.019
- Variazione Ratei e Risconti passivi	28.393
EBITDA (Cash)	- 30.177.380
- Imposte	-
+/- Variazione Fondi	- 188.844
Flusso di Cassa Lordo	- 30.366.223
+/- Crediti Commerciali	3.329.491
+/- Debiti Commerciali	798.411
+/- Crediti / Debiti Tributari e Prev.	45.410.806
+/- Rimanenze	-
+/- Altre Attività / Passività	- 6.111.528
Flusso di Cassa Gestione Corrente	13.060.957
- Investimenti	2.940.501
+ Disinvestimenti	-
+ Svalutazioni e accantonamenti	- 14.009.726
Flusso di Cassa Operativo	1.991.731
+/- Varia. Patrimonio netto	-
+/- Proventi / Oneri Straordinari	-
+/- Proventi / (Oneri) finanziari	- 295.681
Flusso di cassa a servizio del debito	1.696.050
- Rimborsi finanziamenti bancari	- 1.742.890
+ Erogazioni finanziamenti bancari	-
Variazione di cassa a fine anno	- 46.840
Disponibilità iniziali	1.210.023
Disponibilità finali	1.163.183

Il sottoscritto dott. Andrea D'Ovidio, nella qualità di legale rappresentante della ALMA S.p.A., dichiara che il presente documento è costituito da una n.15 pagine.

Dott. Andrea D'Ovidio

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Alouit", is written over a light gray rectangular background.