

STATO PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO e RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2017

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni	%
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immateriali				
1) Costi d'impianto e di ampliamento				
2) Costi di sviluppo	68.721	137.442	(68.721)	-50,00%
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	123.921	287.625	(163.704)	-56,92%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.845	2.101	(256)	-12,17%
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti				
7) Altre immobilizzazioni immateriali				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	194.487	427.168	(232.681)	-54,47%
II. Materiali				
1) Terreni e fabbricati				
2) Impianti e macchinario	2.211	3.417	(1.206)	-35,29%
3) Attrezzature industriali e commerciali	50.568	19.777	30.791	155,69%
4) Altri beni	58.196	35.795	22.401	62,58%
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	110.975	58.989	51.986	88,13%
III. Finanziarie				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate	1.150.682	0	1.150.682	100,00%
b) imprese collegate				
c) imprese controllanti				
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d bis) altre imprese	5.350	5.165	185	3,58%
2) Crediti:				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) imprese controllanti				
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d bis) verso altri				
3) Altri titoli				
4) Strumenti finanziari derivati attivi				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.156.032	5.165	1.150.867	22282,04%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.461.494	491.322	970.172	197,46%
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) Servizi in corso su ordinazione	2.192.150	2.024.891	167.259	8,26%
4) Prodotti finiti e merci	1.296	4.424	(3.128)	-70,71%
5) Acconti				
TOTALE RIMANENZE	2.193.446	2.029.315	164.131	8,09%
II. Crediti				
1) Verso clienti	1.015.894	1.306.918	(291.024)	-22,27%
2) Verso imprese controllate	290.000	0	290.000	100,00%
3) Verso imprese collegate				
4) Verso controllanti				
5) Verso imprese sottoposte al controllo di controllanti				
5 bis) Crediti tributari	65.893	134.876	(68.983)	-51,15%
5 ter) Imposte Anticipate				
5 quater) verso altri	149.136	3.861	145.275	3762,63%
TOTALE CREDITI	1.520.923	1.445.655	75.268	5,21%
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni in imprese controllate				
2) Partecipazioni in imprese collegate				
3) Partecipazioni in imprese controllanti				
3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo di controllanti				
4) Altre Partecipazioni				
5) Strumenti finanziari derivanti attivi				
6) Altri titoli				
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE				
IV. Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	1.620.731	2.268.824	(648.093)	-28,57%
2) Assegni				
3) Denaro e valori in cassa	550	448	102	22,68%
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.621.281	2.269.272	(647.991)	-28,56%
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.335.650	5.744.242	(408.593)	-7,11%
D) RATEI E RISCONTI	48.356	32.938	15.418	46,81%
TOTALE ATTIVO	6.845.500	6.268.502	576.998	9,20%

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I. Capitale - Fondo di dotazione	862.977	862.977	0	0,00%
II. Riserve da sovrapprezzo delle azioni				
III. Riserve di rivalutazione				
IV. Riserve legali				
V. Riserve statutarie				
VI. Altre riserve distintamente indicate	3.759	3.759	0	0,00%
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanz. attesi				
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(649.223)	(1.101.669)	452.446	41,07%
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	429.912	452.446	(22.534)	-4,98%
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	647.425	217.513	429.912	197,65%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) Imposte, anche differite				
3) Strumenti finanziari derivati passivi				
4) Altri accantonamenti	45.755	48.180	(2.425)	-5,03%
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	45.755	48.180	(2.425)	-5,03%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	1.025.003	997.103	27.900	2,80%
D) DEBITI				
1) Obbligazioni				
2) Obbligazioni convertibili				
3) Debiti verso soci per finanziamenti				
4) Debiti verso banche				
5) Debiti verso altri finanziatori				
6) Acconti	3.839.001	3.492.004	346.997	9,94%
7) Debiti verso fornitori	840.106	989.649	(149.543)	-15,11%
8) Debiti rappresentati da titoli di credito				
9) Debiti verso imprese controllate				
10) Debiti verso imprese collegate				
11) Debiti verso controllanti				
11 - bis) debiti vs. imprese sottoposte al controllo di controllanti				
12) Debiti tributari	95.790	118.319	(22.529)	-19,04%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	75.424	80.479	(5.055)	-6,28%
14) Altri debiti	268.820	316.767	(47.947)	-15,14%
TOTALE DEBITI (D)	5.119.141	4.997.218	121.923	2,44%
E) RATEI E RISCONTI	8.176	8.488	(312)	-3,68%
TOTALE PASSIVO E NETTO	6.845.500	6.268.502	576.999	9,20%

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.362.135	6.101.838	(739.703)	-12,12%
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(1.293)	209	(1.502)	718,86%
3) Variazioni dei servizi in corso su ordinazione	167.259	(99.241)	266.500	268,54%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi conto esercizio				
a) Proventi diversi	178.721	232.914	(54.193)	-23,27%
b) Contributi in c/to esercizio	572.500	556.557	15.943	2,86%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	6.279.322	6.792.277	(512.956)	-7,55%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	27.783	34.562	(6.779)	-19,61%
7) Per servizi	2.820.419	3.154.652	(334.233)	-10,59%
8) Per godimento di beni di terzi	282.987	288.884	(5.897)	-2,04%
9) Per il personale:				
a) Salari e stipendi	1.564.194	1.615.154	(50.960)	-3,16%
b) Oneri sociali	412.471	424.711	(12.240)	-2,88%
c) Trattamento di fine rapporto	129.528	127.812	1.716	1,34%
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	27.026	26.794	232	0,87%
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	260.915	258.722	2.193	0,85%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.647	45.307	(11.660)	-25,74%
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	55.000	20.000	35.000	175,00%
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi	0	36.000	(36.000)	
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	191.413	237.771	(46.358)	-19,50%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	5.805.383	6.270.369	(464.986)	-7,42%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	473.939	521.908	(47.969)	-9,19%
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalla partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	10.024	5.745	4.279	74,49%
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
b) altri oneri finanziari				
17bis) Utili e Perdite su cambi	(18)	(237)	(219)	-92,38%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	10.006	5.508	4.498	81,67%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0	0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +/- C+ / - D)	483.945	527.416	(43.471)	-8,24%
20) Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	54.033	74.970	(20.937)	-27,93%
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	429.912	452.446	(22.534)	-4,98%

CUOA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZI 2017 E 2016		2017	2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio		429.912	452.446
Imposte sul reddito		54.033	74.970
Interessi passivi		-	-
(Interessi attivi)		-10.024	-4.608
(Plusvalenze) derivanti dalla cessione di attività		-239	-842
Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		10	13
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		473.692	521.979
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>			
Accantonamento al fondo svalutazione crediti		55.000	20.000
Accantonamento al fondo rischi progetti		-	36.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni		294.562	304.029
Accantonamenti TFR		129.528	127.812
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		479.090	487.841
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
Decremento delle rimanenze		-164.131	109.030
(Incremento) decremento dei crediti vs clienti		236.024	-418.437
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori		-149.543	323.828
(Incremento) decremento ratei e risconti attivi		-15.418	-3.071
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi		-312	3
Altre variazioni del capitale circolante netto		-58.725	274.195
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		-152.105	285.548
<i>Altre rettifiche</i>			
Interessi incassati		10.024	4.608
(Interessi pagati)		-	-
(Liquidazione) TFR		-101.628	-8.000
(Imposte sul reddito pagate)		-90.133	-48.057
(Utilizzo fondo svalutazione crediti)		-	-50
(Utilizzo fondo per rischi e oneri)		-2.425	-6.247
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche		-184.162	-57.746
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)		616.515	1.237.622
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
(Investimenti)		-85.682	-65.485
Prezzo di realizzo disinvestimenti		277	868
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
(Investimenti)		-28.234	-8.598
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
(Investimenti)		-1.150.867	-
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)		-1.264.506	-73.215
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)		-	-
Incremento delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)		-647.991	1.164.407
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		2.269.272	1.104.865
di cui:			
Depositi bancari e postali		2.268.824	1.104.709
Denaro e valori in cassa		448	156
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio		1.621.281	2.269.272
di cui:			
Depositi bancari e postali		1.620.731	2.268.824
Denaro e valori in cassa		550	448