

Stato patrimoniale

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 1.287.017 | 581.861 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 191.244 | 355.632 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 230.912 | 155.411 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 77.850 |
| 7) altre | 11.813.678 | 12.386.523 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 13.522.851 | 13.557.277 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 49.160 | 37.899 |
| 4) altri beni | 265.474 | 265.077 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 314.634 | 302.976 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | 833.127 | 823.127 |
| d-bis) altre imprese | 73.625 | 73.625 |
| Totale partecipazioni | 906.752 | 896.752 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 906.752 | 896.752 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 14.744.237 | 14.757.005 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 5) acconti | 118.068 | 2.741 |
| Totale rimanenze | 118.068 | 2.741 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 10.418.339 | 10.476.188 |
| Totale crediti verso clienti | 10.418.339 | 10.476.188 |
| 2) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 957.001 | 626.275 |
| Totale crediti verso imprese controllate | 957.001 | 626.275 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.335.498 | 1.356.015 |
| Totale crediti tributari | 5.335.498 | 1.356.015 |
| 5-ter) imposte anticipate | 0 | 193.255 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.365.407 | 3.732.950 |
| Totale crediti verso altri | 3.365.407 | 3.732.950 |
| Totale crediti | 20.076.245 | 16.384.683 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | (10.000) | 0 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | (10.000) | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 489.835 | 145.759 |
| 3) danaro e valori in cassa | 45.246 | 47.642 |
| Totale disponibilità liquide | 535.081 | 193.401 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Totale attivo circolante (C) | 20.719.394 | 16.580.825 |
| D) Ratei e risconti | 197.895 | 211.286 |
| Totale attivo | 35.661.526 | 31.549.116 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000.000 | 10.000.000 |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 420.354 | 877.989 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Varie altre riserve | (226.440) | (226.437) |
| Totale altre riserve | (226.440) | (226.437) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 250.764 | (457.635) |
| Totale patrimonio netto | 10.444.678 | 10.193.917 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 2) per imposte, anche differite | (174.176) | 0 |
| 4) altri | 500.664 | 525.756 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 326.488 | 525.756 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 4.878 | 139.758 |
| Totale debiti verso banche | 4.878 | 139.758 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 69.312 | 0 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 69.312 | 0 |
| 6) acconti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | (132) | 88 |
| Totale acconti | (132) | 88 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.595.168 | 3.356.300 |
| Totale debiti verso fornitori | 3.595.168 | 3.356.300 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 320.536 | 16.971 |
| Totale debiti verso imprese controllate | 320.536 | 16.971 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 6.497.723 | 13.336.558 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 11.002.342 | 0 |
| Totale debiti tributari | 17.500.065 | 13.336.558 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.582.862 | 2.374.017 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.582.862 | 2.374.017 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.775.827 | 1.589.323 |
| Totale altri debiti | 1.775.827 | 1.589.323 |
| Totale debiti | 24.848.516 | 20.813.015 |
| E) Ratei e risconti | 41.844 | 16.428 |
| Totale passivo | 35.661.526 | 31.549.116 |

Conto economico

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 28.028.241 | 28.857.730 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 6.675.059 | 1.341.497 |
| altri | 107.444 | 2.211.264 |
| Totale altri ricavi e proventi | 6.782.503 | 3.552.761 |
| Totale valore della produzione | 34.810.744 | 32.410.491 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 169.361 | 366.787 |
| 7) per servizi | 12.587.130 | 6.272.091 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 2.251.434 | 2.300.526 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 11.703.508 | 14.271.451 |
| b) oneri sociali | 3.855.112 | 4.218.895 |
| c) trattamento di fine rapporto | 774.881 | 918.321 |
| e) altri costi | 994.759 | 2.568.528 |
| Totale costi per il personale | 17.328.260 | 21.977.195 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 1.313.140 | 1.059.245 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 144.623 | 124.537 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 1.457.763 | 1.183.782 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 21.501 |
| 14) oneri diversi di gestione | 537.094 | 757.867 |
| Totale costi della produzione | 34.331.042 | 32.879.749 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 479.702 | (469.258) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 15 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | 18.000 | 0 |
| altri | 4 | 9 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 18.004 | 9 |
| Totale altri proventi finanziari | 18.019 | 9 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 80.041 | 108.949 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 80.041 | 108.949 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | (96) | 38 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (62.118) | (108.902) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 417.584 | (578.160) |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 147.742 | 72.730 |
| imposte differite e anticipate | 19.078 | (193.255) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 166.820 | (120.525) |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 250.764 | (457.635) |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|--------------|--------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 250.764 | (457.635) |
| Imposte sul reddito | 166.820 | (120.525) |
| Interessi passivi/(attivi) | 62.022 | 108.940 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 479.606 | (469.220) |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 774.881 | 918.321 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 1.457.763 | 1.183.782 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 2.232.644 | 2.102.103 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 2.712.250 | 1.632.883 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (115.327) | 20.447 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 57.849 | (809.561) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 238.868 | 60.253 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 13.391 | (11.417) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 25.416 | 8.568 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (11.138.925) | 2.408.685 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (10.918.728) | 1.676.975 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | (8.206.478) | 3.309.858 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (62.022) | (108.940) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (166.820) | 120.525 |
| (Utilizzo dei fondi) | (199.268) | 297.853 |
| Altri incassi/(pagamenti) | (759.761) | (918.321) |
| Totale altre rettifiche | (1.187.871) | (608.883) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 17.280.097 | 11.813.035 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (156.281) | (75.701) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (1.278.714) | (12.691.680) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (10.000) | (823.127) |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| Disinvestimenti | 10.000 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (1.424.995) | (12.767.381) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | (134.880) | (963.400) |
| Accensione finanziamenti | 11.305.907 | 16.971 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | - | 11.289.076 |
| (Rimborso di capitale) | (3) | - |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 11.171.024 | 10.342.647 |

| | | |
|---|------------|-----------|
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 27.026.126 | 9.388.301 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 145.759 | 659.846 |
| Danaro e valori in cassa | 47.642 | 80.441 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 193.401 | 740.287 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 489.835 | 145.759 |
| Danaro e valori in cassa | 45.246 | 47.642 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 535.081 | 193.401 |

Rendiconto finanziario, metodo diretto

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|--------------------|---------------------|
| Rendiconto finanziario, metodo diretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto) | | |
| Incassi da clienti | 34.868.593 | 32.410.491 |
| (Pagamenti al personale) | (17.359.654) | (20.609.041) |
| (Imposte pagate sul reddito) | (166.820) | 120.525 |
| Interessi incassati/(pagati) | (62.022) | (108.940) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 17.280.097 | 11.813.035 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (156.281) | (75.701) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (1.278.714) | (12.691.680) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (10.000) | (823.127) |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| Disinvestimenti | 10.000 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (1.424.995) | (12.767.381) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | (134.880) | (963.400) |
| Accensione finanziamenti | 11.305.907 | 16.971 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | - | 11.289.076 |
| (Rimborso di capitale) | (3) | - |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 11.171.024 | 10.342.647 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 27.026.126 | 9.388.301 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 145.759 | 659.846 |
| Danaro e valori in cassa | 47.642 | 80.441 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 193.401 | 740.287 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 489.835 | 145.759 |
| Danaro e valori in cassa | 45.246 | 47.642 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 535.081 | 193.401 |