

PREAPPELLO DEL 21/12/2015

Dato il Bilancio sotto riportato per l'anno **2014**:

- 1) Si riclassifichi lo stato patrimoniale secondo il criterio finanziario e secondo il criterio gestionale evidenziando la posizione finanziaria netta di breve periodo e totale.
- 2) Si costruiscano i principali indici di solvibilità e solidità
- 3) Si costruisca il prospetto dei flussi di cassa che evidenzia la variazione della PFN di breve periodo

CONTO ECONOMICO	2014	2013
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	53.531.454	40.772.972
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	1.741.624	-974.034
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi (caratteristici)	421.969	363.927
Totale Valore della Produzione	55.695.047	40.162.865
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	42.317.385	30.445.828
7) per servizi	7.296.933	5.026.477
8) per godimento di beni di terzi	394.641	358.865
9) per il personale:	2.322.120	1.509.006
a) salari e stipendi	1.738.454	1.130.982
b) oneri sociali	464.206	297.200
c) trattamento di fine rapporto	119.460	80.824
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
10) ammortamenti e svalutazioni	943.524	546.017
a) amm.to delle imm.ni immateriali	54.474	43.451
b) amm.to delle imm.ni materiali	889.050	502.566
c) altre svalutazioni delle imm.ni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante		
11) variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie	1.899.347	1.738.828
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	101.939	85.179
Totale Costi della Produzione	55.275.889	39.710.200
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	419.158	452.665
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari (interessi bancari)	723	538
17) interessi e altri oneri finanziari	163.680	136.309
Totale (15+16-17)	-162.957	-135.771
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
Totale delle rettifiche (18-19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		
20) proventi	93.140	66.139
21) oneri	102.910	63.922
Totale della partite straordinarie (20-21)	-9.770	2.217
Risultato prima delle imposte	246.431	319.111
22) imposte sul reddito dell'esercizio	203.686	209.915
Utile (perdita) dell'esercizio	42.745	109.196

STATO PATRIMONIALE	2014	2013
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - <i>Immobilizzazioni immateriali</i>	202.590	195.793
II - <i>Immobilizzazioni materiali</i>	5.056.836	5.058.487
III - <i>Immobilizzazioni finanziarie (operative)</i>	500	0
Totale immobilizzazioni (B)	5.259.926	5.254.280
C) Attivo circolante		
I - <i>Rimanenze</i>	20.302.987	20.460.711
II - <i>Crediti</i>		
1) verso clienti		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	6.249.928	4.773.699
esigibili OLTRE l'esercizio successivo	1.000.000	1.500.000
4 bis) crediti tributari		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	738.772	860.451
4 ter) imposte anticipate		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	94.311	117.889
5) verso altri		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	752.269	884.782
III - <i>Attività finanziarie che non costituiscono imm.ni</i>		
6) altri titoli (caratteristici/commerciali)	0	0
IV - <i>Disponibilità liquide</i>	1.471.243	307.124
Totale attivo circolante (C)	30.609.510	28.904.656
D) Ratei e risconti	97.557	322.768
TOTALE ATTIVO	35.966.993	34.481.704
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - <i>Capitale</i>	1.500.000	1.500.000
III - <i>Riserve di rivalutazione</i>		
IV - <i>Riserva legale</i>	25.800	20.340
VII - <i>Altre riserve</i>	10.016.235	999
IX - <i>Utile (perdite) portate a nuovo</i>	105.847	105.847
IX - <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	42.745	109.196
Totale	11.690.627	1.736.382
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	107.926	54.040
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti (onerosi di interessi)		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	0	10.011.500
4) debiti verso banche		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	1.408.892	1.623.991
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	14.337	23.733
esigibili OLTRE l'esercizio successivo	42.328	106.499
6) acconti		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	180.165	214.262
7) debiti verso fornitori		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	18.085.617	16.903.857
8) debiti rappresentati da titoli di credito (commerciali-operativi)		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	1.000.000	1.500.000
12) debiti tributari		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	474.859	388.921
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	341.115	90.040
14) altri debiti		
esigibili ENTRO l'esercizio successivo	1.073.464	458.248
esigibili OLTRE l'esercizio successivo	390.000	0
Totale	23.010.777	31.321.051
E) Ratei e risconti	1.157.663	1.370.231
TOTALE PASSIVO + PN	35.966.993	34.481.704