

AZIENDA 1

Proiezioni 2014 - 2015 - 2016

Il seguente report ha il solo scopo di supportare la presentazione dell'impresa. Assolombarda non garantisce la correttezza, l'accuratezza e la completezza delle informazioni in esso contenute, in quanto provenienti da fonti terze.

Riassunto delle ipotesi usate nella simulazione

NOTE

CONTO ECONOMICO	Ipotesi 2014			NOTE
	Criterio utilizzato	Importo	%	
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				Il saldo tra nuovi e vecchi contratti è ancora negativo e comporta una riduzione di fatturato.
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari	Nuova %		0,70%	
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	Nuovo Importo €	208.000,00		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 10 mesi (giugno/6*10)
B.7. Costi per prestazioni di servizi	Nuovo Importo €	4.947.000,00		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 10 mesi (giugno/6*10)
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi	Nuovo Importo €	118.000,00		Nel corso dell'anno cesserà un leasing.
B.9. Costo per il personale				
a. <i>Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente</i>	Nuovo Importo €	1.150.000,00		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 12 mesi (giugno/6*12)
b. <i>Oneri sociali a carico del datore di lavoro</i>	Nuovo Importo €	362.331,40		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 12 mesi (giugno/6*12)
c. <i>Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)</i>	Nuovo Importo €	105.123,49		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 12 mesi (giugno/6*12)
e. <i>Altri costi (ferie maturate e non godute)</i>	Nuovo Importo €	8.000,00		
B.10. Ammortamenti e svalutazioni				
a. <i>Ammortamenti Immateriali</i>	€ anno precedente	187.924,00		Nessun nuovo investimento iscritto a patrimonio
b. <i>Ammortamenti Materiali</i>	€ anno precedente	228.941,00		Nessun nuovo investimento iscritto a patrimonio
d. <i>Svalutazione crediti e delle disponibilità</i>	Nuovo Importo €	60.000,00		Valore riallineato sui nuovi valori di crediti presumibilmente inesigibili
B.14. Oneri diversi di gestione	€ anno precedente	411.909,00		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 10 mesi (giugno/6*10)
RISULTATO OPERATIVO (A - B)				
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
C.15. Proventi da partecipazioni				

C.16. Altri proventi finanziari				
b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)	€ anno precedente	6.667,00		
c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante	Nuovo Importo €	33.088,30		Ristimato in base alla discesa dei tassi attivi
d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate	Min (%)		0,04%	Criterio scelto in maniera prudentiale
C.17. Interessi ed altri oneri finanziari (-/+)				
c. Altri (-/+)	Nuovo Importo €	1.300,00		Valore calcolato proiettando i dati a giugno su 12 mesi (giugno/6*12)
D. TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.18. Totale rivalutazioni				
D.19. Totale svalutazioni				
E. TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
E.20. Proventi straordinari				
E.21. Oneri straordinari				
F. TOTALE RIVALUTAZIONI				
RISULTATO ANTE IMPOSTE				
22 Imposte sul reddito				
a Correnti	% anno precedente		3,93%	

CONTO ECONOMICO		Break Even 2014	%	Δ	Proiezioni 2014	%	Δ	2013	%	Δ	2012	%	Δ	2011	%
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		8.063.711,58	100%	▲	8.056.000,00	100%	▼	8.422.193,00	100%	▼	9.161.053,00	100%	▼	9.673.601,00	100%
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		8.007.657,97	99,3%	▲	8.000.000,00	99,3%	▼	8.318.918,00	98,8%	▼	9.099.567,00	99,3%	▼	9.606.797,00	99,3%
A.2. Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti		-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	▼	12.521,00	0,1%	▲	-11.224,00	-0,1%
>>> Totale Variazioni		-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	▼	12.521,00	0,1%	▲	-11.224,00	-0,1%
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari		56.053,61	0,7%	▲	56.000,00	0,7%	▼	112.372,00	1,3%	▲	48.965,00	0,5%	▼	78.028,00	0,8%
>>> di cui: Contributi in conto esercizio		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	8.487,00	0,1%	▼	8.995,00	0,1%	▲	6.974,00	0,1%
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		7.789.052,45	96,6%	▲	7.787.228,89	96,7%	▼	8.266.733,00	98,2%	▼	8.660.694,00	94,5%	▼	9.287.986,00	96,0%
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		208.199,11	2,6%	▲	208.000,00	2,6%	▼	216.438,00	2,6%	▼	450.140,00	4,9%	▲	351.182,00	3,6%
B.7. Costi per prestazioni di servizi		4.948.624,45	61,4%	▲	4.947.000,00	61,4%	▼	5.242.629,00	62,2%	▼	5.672.831,00	61,9%	▲	6.268.426,00	64,8%
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi		118.000,00	1,5%	=	118.000,00	1,5%	▼	122.907,00	1,5%	▼	131.094,00	1,4%	▲	130.312,00	1,3%
B.9. Costo per il personale		1.625.454,89	20,2%	=	1.625.454,89	20,2%	▲	1.475.985,00	17,5%	▼	1.569.647,00	17,1%	▼	1.740.908,00	18,0%
a. Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente		1.150.000,00	14,3%	=	1.150.000,00	14,3%	▲	1.047.371,00	12,4%	▼	1.106.588,00	12,1%	▼	1.196.422,00	12,4%
b. Oneri sociali a carico del datore di lavoro		362.331,40	4,5%	=	362.331,40	4,5%	▲	329.996,00	3,9%	▼	352.487,00	3,8%	▼	392.597,00	4,1%
c. Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)		105.123,49	1,3%	=	105.123,49	1,3%	▲	95.742,00	1,1%	▼	102.444,00	1,1%	▼	104.431,00	1,1%
e. Altri costi (ferie maturate e non godute)		8.000,00	0,1%	=	8.000,00	0,1%	▲	2.876,00	0,0%	▼	8.128,00	0,1%	▼	47.458,00	0,5%
f. Accantonamento a TFR + a fondo trattamento di quiescenza +altri costi		113.123,49	1,4%	=	113.123,49	1,4%	▲	98.618,00	1,2%	▼	110.572,00	1,2%	▼	151.889,00	1,6%
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		476.865,00	5,9%	=	476.865,00	5,9%	▼	516.865,00	6,1%	▼	529.762,00	5,8%	▼	603.736,00	6,2%
a. Ammortamenti Immateriali		187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,2%	▲	187.865,00	2,1%	▼	197.577,00	2,0%
b. Ammortamenti Materiali		228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,7%	▼	261.897,00	2,9%	▼	264.695,00	2,7%
>>> Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni		416.865,00	5,2%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	▼	449.762,00	4,9%	▼	462.272,00	4,8%
d. Svalutazione crediti e delle disponibilità		60.000,00	0,7%	=	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	▲	80.000,00	0,9%	▼	141.464,00	1,5%
B.12. Accantonamenti per rischi		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	280.000,00	3,3%	▲	130.000,00	1,4%	▲	-	0,0%
B.14. Oneri diversi di gestione		411.909,00	5,1%	=	411.909,00	5,1%	=	411.909,00	4,9%	▲	177.220,00	1,9%	▼	193.422,00	2,0%
RISULTATO OPERATIVO (A - B)		274.659,13	3,4%	▲	268.771,11	3,3%	▲	155.460,00	1,8%	▼	500.359,00	5,5%	▲	385.615,00	4,0%
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		41.740,62	0,5%	=	41.740,62	0,5%	▼	64.245,00	0,8%	▲	23.213,00	0,3%	▲	-1.571,00	0,0%
C.16. Altri proventi finanziari		43.040,62	0,5%	=	43.040,62	0,5%	▼	64.424,00	0,8%	▲	24.542,00	0,3%	▲	3.945,00	0,0%
b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)		6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	▲	-	0,0%	=	-	0,0%
c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante		33.088,30	0,4%	=	33.088,30	0,4%	▼	47.269,00	0,6%	▲	-	0,0%	=	-	0,0%
>>> Totale proventi da titoli		39.755,30	0,5%	=	39.755,30	0,5%	▼	53.936,00	0,6%	▲	-	0,0%	=	-	0,0%
d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate		3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	▼	10.488,00	0,1%	▼	24.542,00	0,3%	▲	3.945,00	0,0%
C.17. Interessi ed altri oneri finanziari (-/+)		1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%	▼	5.516,00	0,1%
c. Altri (-/+)		1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%	▼	5.516,00	0,1%
E. TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.390,00	0,7%	▲	-221.552,00	-2,4%	▼	105,00	0,0%
E.20. Proventi straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%	▼	960,00	0,0%
a. Plusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%	▼	960,00	0,0%
E.21. Oneri straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%	▲	855,00	0,0%
a. Minusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%	▲	855,00	0,0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE		316.399,75	3,9%	▲	310.511,73	3,9%	▲	281.095,00	3,3%	▼	302.020,00	3,3%	▼	384.149,00	4,0%
22. Imposte sul reddito		316.399,75	3,9%	=	316.399,75	3,9%	▲	251.926,00	3,0%	▲	185.873,00	2,0%	▼	226.330,00	2,3%
a. Correnti		316.399,75	3,9%	=	316.399,75	3,9%	▼	330.782,00	3,9%	▲	249.913,00	2,7%	▲	222.043,00	2,3%
b. Differite ed anticipate		-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-78.856,00	-0,9%	▼	-64.040,00	-0,7%	▼	4.287,00	0,0%
23. Utile (perdita) dell'esercizio		-0,00	0,0%	▲	-5.888,02	-0,1%	▼	29.169,00	0,3%	▼	116.147,00	1,3%	▼	157.819,00	1,6%
>>> Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza del gruppo		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	29.169,00	0,3%	▼	116.147,00	1,3%	▼	157.819,00	1,6%

CONTO ECONOMICO (VA)		Break Even 2014	%	Δ	Proiezioni 2014	%	Δ	2013	%	Δ	2012	%	Δ	2011	%
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		8.063.711,58	100%	▲	8.056.000,00	100%	▼	8.422.193,00	100%	▼	9.161.053,00	100%	▼	9.673.601,00	100%
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		8.007.657,97	99,3%	▲	8.000.000,00	99,3%	▼	8.318.918,00	98,8%	▼	9.099.567,00	99,3%	▼	9.606.797,00	99,3%
A.2. Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti		-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	▼	12.521,00	0,1%	▲	-1.224,00	-0,1%
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari		56.053,61	0,7%	▲	56.000,00	0,7%	▼	112.372,00	1,3%	▲	48.965,00	0,5%	▼	78.028,00	0,8%
>>> di cui: Contributi in conto esercizio		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	8.487,00	0,1%	▼	8.995,00	0,1%	▲	6.974,00	0,1%
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		5.686.732,55	70,5%	▲	5.684.909,00	70,6%	▼	5.993.883,00	71,2%	▼	6.431.285,00	70,2%	▼	6.943.342,00	71,8%
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		208.199,11	2,6%	▲	208.000,00	2,6%	▼	216.438,00	2,6%	▼	450.140,00	4,9%	▲	351.182,00	3,6%
B.7. Costi per prestazioni di servizi		4.948.624,45	61,4%	▲	4.947.000,00	61,4%	▼	5.242.629,00	62,2%	▼	5.672.831,00	61,9%	▼	6.268.426,00	64,8%
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi		118.000,00	1,5%	=	118.000,00	1,5%	▼	122.907,00	1,5%	▼	131.094,00	1,4%	▲	130.312,00	1,3%
B.14. Oneri diversi di gestione		411.909,00	5,1%	=	411.909,00	5,1%	=	411.909,00	4,9%	▲	177.220,00	1,9%	▼	193.422,00	2,0%
VALORE AGGIUNTO		2.376.979,02	29,5%	▲	2.371.091,00	29,4%	▼	2.428.310,00	28,8%	▼	2.729.768,00	29,8%	▼	2.730.259,00	28,2%
C. TOTALE COSTO DEL LAVORO		1.625.454,89	20,2%	=	1.625.454,89	20,2%	▲	1.475.985,00	17,5%	▼	1.569.647,00	17,1%	▼	1.740.908,00	18,0%
<i>Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente</i>		1.150.000,00	14,3%	=	1.150.000,00	14,3%	▲	1.047.371,00	12,4%	▼	1.106.588,00	12,1%	▼	1.196.422,00	12,4%
<i>Oneri sociali a carico del datore di lavoro</i>		362.331,40	4,5%	=	362.331,40	4,5%	▲	329.996,00	3,9%	▼	352.487,00	3,8%	▼	392.597,00	4,1%
<i>Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)</i>		105.123,49	1,3%	=	105.123,49	1,3%	▲	95.742,00	1,1%	▼	102.444,00	1,1%	▼	104.431,00	1,1%
<i>Altri costi (ferie maturate e non godute)</i>		8.000,00	0,1%	=	8.000,00	0,1%	▲	2.876,00	0,0%	▼	8.128,00	0,1%	▼	47.458,00	0,5%
MARGINE (RISULTATO) OPERATIVO LORDO		751.524,13	9,3%	▲	745.636,11	9,3%	▼	952.325,00	11,3%	▼	1.160.121,00	12,7%	▲	989.351,00	10,2%
D. TOTALE AMMORTAMENTI		416.865,00	5,2%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	▼	449.762,00	4,9%	▼	462.272,00	4,8%
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		416.865,00	5,2%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	▼	449.762,00	4,9%	▼	462.272,00	4,8%
a. Ammortamenti Immateriali		187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,2%	▲	187.865,00	2,1%	▼	197.577,00	2,0%
b. Ammortamenti Materiali		228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,7%	▼	261.897,00	2,9%	▼	264.695,00	2,7%
MARGINE (RISULTATO) OPERATIVO NETTO		334.659,13	4,2%	▲	328.771,11	4,1%	▼	535.460,00	6,4%	▼	710.359,00	7,8%	▲	527.079,00	5,4%
E. SALDO GESTIONE FINANZIARIA		41.740,62	0,5%	=	41.740,62	0,5%	▼	64.245,00	0,8%	▲	23.213,00	0,3%	▲	-1.571,00	0,0%
C.16. Altri proventi finanziari		43.040,62	0,5%	=	43.040,62	0,5%	▼	64.424,00	0,8%	▲	24.542,00	0,3%	▲	3.945,00	0,0%
b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)		6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	▲	-	0,0%	=	-	0,0%
c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante		33.088,30	0,4%	=	33.088,30	0,4%	▼	47.269,00	0,6%	▲	-	0,0%	=	-	0,0%
d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate		3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	▼	10.488,00	0,1%	▼	24.542,00	0,3%	▲	3.945,00	0,0%
C.17. Interessi ed altri oneri finanziari (+/-)		1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%	▼	5.516,00	0,1%
c. Altri (+/-)		1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%	▼	5.516,00	0,1%
REDDITO CORRENTE		376.399,75	4,7%	▲	370.511,73	4,6%	▼	599.705,00	7,1%	▼	733.572,00	8,0%	▲	525.508,00	5,4%
F. SALDO GESTIONE STRAORDINARIA		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.390,00	0,7%	▲	-221.552,00	-2,4%	▼	105,00	0,0%
E.20. Proventi straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%	▼	960,00	0,0%
a. Plusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%	▼	960,00	0,0%
E.21. Oneri straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%	▲	855,00	0,0%
a. Minusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%	▲	855,00	0,0%
G. SALDO RIVALUTAZIONI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI		-60.000,00	-0,7%	=	-60.000,00	-0,7%	▲	-380.000,00	-4,5%	▼	-210.000,00	-2,3%	▼	-141.464,00	-1,5%
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		60.000,00	0,7%	=	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	▲	80.000,00	0,9%	▼	141.464,00	1,5%
d. Svalutazione crediti e delle disponibilità		60.000,00	0,7%	=	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	▲	80.000,00	0,9%	▼	141.464,00	1,5%
B.12. Accantonamenti per rischi		-	0,0%	=	-	0,0%	▼	280.000,00	3,3%	▲	130.000,00	1,4%	▲	-	0,0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE		316.399,75	3,9%	▲	310.511,73	3,9%	▲	281.095,00	3,3%	▼	302.020,00	3,3%	▼	384.149,00	4,0%
22. Imposte sul reddito		316.399,75	3,9%	=	316.399,75	3,9%	▲	251.926,00	3,0%	▲	185.873,00	2,0%	▼	226.330,00	2,3%
a. Correnti		316.399,75	3,9%	=	316.399,75	3,9%	▼	330.782,00	3,9%	▲	249.913,00	2,7%	▲	222.043,00	2,3%
b. Differite ed anticipate		-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-78.856,00	-0,9%	▼	-64.040,00	-0,7%	▼	4.287,00	0,0%
23. Utile (perdita) dell'esercizio		-0,00	0,0%	▲	-5.888,02	-0,1%	▼	29.169,00	0,3%	▼	116.147,00	1,3%	▼	157.819,00	1,6%

Riassunto delle ipotesi usate nella simulazione

NOTE

CONTO ECONOMICO	Ipotesi 2015			NOTE
	Criterio utilizzato	Importo	%	
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				Obiettivo di aumento del fatturato del 2%
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari	% anno precedente		0,70%	
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-		
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	% anno precedente		2,58%	
B.7. Costi per prestazioni di servizi	Nuova %		61,00%	Obiettivo di riduzione della voce del 5%
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi	€ anno precedente	118.000,00		
B.9. Costo per il personale		-		
a. Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente	Nuovo Importo €	1.207.500,00		Stima dell'aumento della voce del 5% per scatti e adeguamenti di stipendio
b. Oneri sociali a carico del datore di lavoro	Nuovo Importo €	380.447,97		Ricalcolo della voce con stessa incidenza percentuale dell'anno precedente rispetto al salario
c. Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)	Nuovo Importo €	110.379,67		Ricalcolo della voce con stessa incidenza percentuale dell'anno precedente rispetto al salario
e. Altri costi (ferie maturate e non godute)	% anno precedente		0,10%	
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		-		
a. Ammortamenti Immateriali	€ anno precedente	187.924,00		Nessun nuovo investimento iscritto a patrimonio
b. Ammortamenti Materiali	€ anno precedente	228.941,00		Nessun nuovo investimento iscritto a patrimonio
d. Svalutazione crediti e delle disponibilità	Max (%)		1,19%	Stima prudenziale
B.14. Oneri diversi di gestione	Nuovo Importo €	391.313,55		Obiettivo di riduzione della voce del 5%
RISULTATO OPERATIVO (A - B)		-		
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		-		
C.15. Proventi da partecipazioni		-		
C.16. Altri proventi finanziari		-		

	<i>b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)</i>	€ anno precedente	6.667,00		
	<i>c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>	Nuovo Importo €	23.161,81		Ristimato in base alla discesa dei tassi attivi
	<i>d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate</i>	€ anno precedente	3.285,32		
C.17.	Interessi ed altri oneri finanziari (-/+)	-	-		
	<i>c Altri (-/+)</i>	€ anno precedente	1.300,00		
D.	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-		
	D.18. Totale rivalutazioni	-	-		
	D.19. Totale svalutazioni	-	-		
E.	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-		
	E.20. Proventi straordinari	-	-		
	E.21. Oneri straordinari	-	-		
F.	TOTALE RIVALUTAZIONI	-	-		
	RISULTATO ANTE IMPOSTE	-	-		
22	Imposte sul reddito	-	-		
	<i>a Correnti</i>	% anno precedente		3,93%	

CONTO ECONOMICO		Break Even 2015	%	Δ	Proiezioni 2015	%	Δ	2014	%	Δ	2013	%	Δ	2012	%
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		8.395.552,46	100%	▼	8.458.391,26	100%	▲	8.056.000,00	100%	▼	8.422.193,00	100%	▼	9.161.053,00	100%
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		8.337.595,00	99,3%	▼	8.400.000,00	99,3%	▲	8.000.000,00	99,3%	▼	8.318.918,00	98,8%	▼	9.099.567,00	99,3%
A.2. Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	▼	12.521,00	0,1%
>>> Totale Variazioni		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	▼	12.521,00	0,1%
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari		57.957,46	0,7%	▼	58.391,26	0,7%	▲	56.000,00	0,7%	▼	112.372,00	1,3%	▲	48.965,00	0,5%
>>> di cui: Contributi in conto esercizio		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	8.487,00	0,1%	▼	8.995,00	0,1%
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		8.095.162,91	96,4%	▼	8.111.343,70	95,9%	▲	7.787.228,89	96,7%	▼	8.266.733,00	98,2%	▼	8.660.694,00	94,5%
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		216.767,00	2,6%	▼	218.389,45	2,6%	▲	208.000,00	2,6%	▼	216.438,00	2,6%	▼	450.140,00	4,9%
B.7. Costi per prestazioni di servizi		5.145.060,34	61,3%	▼	5.159.618,67	61,0%	▲	4.947.000,00	61,4%	▼	5.242.629,00	62,2%	▼	5.672.831,00	61,9%
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi		118.000,00	1,4%	=	118.000,00	1,4%	=	118.000,00	1,5%	▼	122.907,00	1,5%	▼	131.094,00	1,4%
B.9. Costo per il personale		1.706.727,23	20,3%	=	1.706.727,23	20,2%	▲	1.625.454,89	20,2%	▲	1.475.985,00	17,5%	▼	1.569.647,00	17,1%
a. Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente		1.207.500,00	14,4%	=	1.207.500,00	14,3%	▲	1.150.000,00	14,3%	▲	1.047.371,00	12,4%	▼	1.106.588,00	12,1%
b. Oneri sociali a carico del datore di lavoro		380.447,97	4,5%	=	380.447,97	4,5%	▲	362.331,40	4,5%	▲	329.996,00	3,9%	▼	352.487,00	3,8%
c. Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)		110.379,67	1,3%	=	110.379,67	1,3%	▲	105.123,49	1,3%	▲	95.742,00	1,1%	▼	102.444,00	1,1%
e. Altri costi (ferie maturate e non godute)		8.399,59	0,1%	=	8.399,59	0,1%	▲	8.000,00	0,1%	▲	2.876,00	0,0%	▼	8.128,00	0,1%
f. Accantonamento a TFR + a fondo trattamento di quiescenza +altri costi		118.779,26	1,4%	=	118.779,26	1,4%	▲	113.123,49	1,4%	▲	98.618,00	1,2%	▼	110.572,00	1,2%
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		517.294,80	6,2%	=	517.294,80	6,1%	▲	476.865,00	5,9%	▼	516.865,00	6,1%	▼	529.762,00	5,8%
a. Ammortamenti Immateriali		187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,2%	▲	187.865,00	2,1%
b. Ammortamenti Materiali		228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,7%	▼	261.897,00	2,9%
>>> Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni		416.865,00	5,0%	=	416.865,00	4,9%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	▼	449.762,00	4,9%
d. Svalutazione crediti e delle disponibilità		100.429,80	1,2%	=	100.429,80	1,2%	▲	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	▲	80.000,00	0,9%
B.12. Accantonamenti per rischi		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	280.000,00	3,3%	▲	130.000,00	1,4%
B.14. Oneri diversi di gestione		391.313,55	4,7%	=	391.313,55	4,6%	▼	411.909,00	5,1%	=	411.909,00	4,9%	▲	177.220,00	1,9%
RISULTATO OPERATIVO (A - B)		300.389,55	3,6%	▼	347.047,57	4,1%	▲	268.771,11	3,3%	▲	155.460,00	1,8%	▼	500.359,00	5,5%
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		31.814,13	0,4%	=	31.814,13	0,4%	▼	41.740,62	0,5%	▼	64.245,00	0,8%	▲	23.213,00	0,3%
C.16. Altri proventi finanziari		33.114,13	0,4%	=	33.114,13	0,4%	▼	43.040,62	0,5%	▼	64.424,00	0,8%	▲	24.542,00	0,3%
b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)		6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	▲	-	0,0%
c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante		23.161,81	0,3%	=	23.161,81	0,3%	▼	33.088,30	0,4%	▼	47.269,00	0,6%	▲	-	0,0%
>>> Totale proventi da titoli		29.828,81	0,4%	=	29.828,81	0,4%	▼	39.755,30	0,5%	▼	53.936,00	0,6%	▲	-	0,0%
d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate		3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	▼	10.488,00	0,1%	▼	24.542,00	0,3%
C.17. Interessi ed altri oneri finanziari (-/+)		1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%
c. Altri (-/+)		1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%
E. TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.390,00	0,7%	▲	- 221.552,00	-2,4%
E.20. Proventi straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%
a. Plusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%
E.21. Oneri straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%
a. Minusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%
RISULTATO ANTE IMPOSTE		332.203,69	4,0%	▼	378.861,70	4,5%	▲	310.511,73	3,9%	▲	281.095,00	3,3%	▼	302.020,00	3,3%
22. Imposte sul reddito		332.203,69	4,0%	=	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▲	251.926,00	3,0%	▲	185.873,00	2,0%
a. Correnti		332.203,69	4,0%	=	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▼	330.782,00	3,9%	▲	249.913,00	2,7%
b. Differite ed anticipate		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	- 78.856,00	-0,9%	▼	- 64.040,00	-0,7%
23. Utile (perdita) dell'esercizio		- 0,00	0,0%	▼	46.658,01	0,6%	▲	- 5.888,02	-0,1%	▼	29.169,00	0,3%	▼	116.147,00	1,3%
>>> Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza del gruppo		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	29.169,00	0,3%	▼	116.147,00	1,3%

CONTO ECONOMICO (VA)		Break Even 2015	%	Δ	Proiezioni 2015	%	Δ	2014	%	Δ	2013	%	Δ	2012	%
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		8.395.552,46	100%	▼	8.458.391,26	100%	▲	8.056.000,00	100%	▼	8.422.193,00	100%	▼	9.161.053,00	100%
A.1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.337.595,00	99,3%	▼	8.400.000,00	99,3%	▲	8.000.000,00	99,3%	▼	8.318.918,00	98,8%	▼	9.099.567,00	99,3%
A.2.	Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	▼	12.521,00	0,1%
A.5.	Altri ricavi e proventi ordinari	57.957,46	0,7%	▼	58.391,26	0,7%	▲	56.000,00	0,7%	▼	112.372,00	1,3%	▲	48.965,00	0,5%
>>>	di cui: Contribuiti in conto esercizio	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	8.487,00	0,1%	▼	8.995,00	0,1%
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		5.871.140,88	69,9%	▼	5.887.321,67	69,6%	▲	5.684.909,00	70,6%	▼	5.993.883,00	71,2%	▼	6.431.285,00	70,2%
B.6.	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	216.767,00	2,6%	▼	218.389,45	2,6%	▲	208.000,00	2,6%	▼	216.438,00	2,6%	▼	450.140,00	4,9%
B.7.	Costi per prestazioni di servizi	5.145.060,34	61,3%	▼	5.159.618,67	61,0%	▲	4.947.000,00	61,4%	▼	5.242.629,00	62,2%	▼	5.672.831,00	61,9%
B.8.	Costi per il godimento di beni di terzi	118.000,00	1,4%	=	118.000,00	1,4%	=	118.000,00	1,5%	▼	122.907,00	1,5%	▼	131.094,00	1,4%
B.14.	Oneri diversi di gestione	391.313,55	4,7%	=	391.313,55	4,6%	▼	411.909,00	5,1%	=	411.909,00	4,9%	▲	177.220,00	1,9%
	VALORE AGGIUNTO	2.524.411,58	30,1%	▼	2.571.069,60	30,4%	▲	2.371.091,00	29,4%	▼	2.428.310,00	28,8%	▼	2.729.768,00	29,8%
C. TOTALE COSTO DEL LAVORO		1.706.727,23	20,3%	=	1.706.727,23	20,2%	▲	1.625.454,89	20,2%	▲	1.475.985,00	17,5%	▼	1.569.647,00	17,1%
	<i>Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente</i>	1.207.500,00	14,4%	=	1.207.500,00	14,3%	▲	1.150.000,00	14,3%	▲	1.047.371,00	12,4%	▼	1.106.588,00	12,1%
	<i>Oneri sociali a carico del datore di lavoro</i>	380.447,97	4,5%	=	380.447,97	4,5%	▲	362.331,40	4,5%	▲	329.996,00	3,9%	▼	352.487,00	3,8%
	<i>Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)</i>	110.379,67	1,3%	=	110.379,67	1,3%	▲	105.123,49	1,3%	▲	95.742,00	1,1%	▼	102.444,00	1,1%
	<i>Altri costi (ferie maturate e non godute)</i>	8.399,59	0,1%	=	8.399,59	0,1%	▲	8.000,00	0,1%	▲	2.876,00	0,0%	▼	8.128,00	0,1%
	MARGINE (RISULTATO) OPERATIVO LORDO	817.684,35	9,7%	▼	864.342,36	10,2%	▲	745.636,11	9,3%	▼	952.325,00	11,3%	▼	1.160.121,00	12,7%
D. TOTALE AMMORTAMENTI		416.865,00	5,0%	=	416.865,00	4,9%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	▼	449.762,00	4,9%
B.10.	Ammortamenti e svalutazioni	416.865,00	5,0%	=	416.865,00	4,9%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	▼	449.762,00	4,9%
	<i>a. Ammortamenti Immateriali</i>	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,2%	▲	187.865,00	2,1%
	<i>b. Ammortamenti Materiali</i>	228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,7%	▼	261.897,00	2,9%
	MARGINE (RISULTATO) OPERATIVO NETTO	400.819,35	4,8%	▼	447.477,36	5,3%	▲	328.771,11	4,1%	▼	535.460,00	6,4%	▼	710.359,00	7,8%
E. SALDO GESTIONE FINANZIARIA		31.814,13	0,4%	=	31.814,13	0,4%	▼	41.740,62	0,5%	▼	64.245,00	0,8%	▲	23.213,00	0,3%
C.16.	Altri proventi finanziari	33.114,13	0,4%	=	33.114,13	0,4%	▼	43.040,62	0,5%	▼	64.424,00	0,8%	▲	24.542,00	0,3%
	<i>b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)</i>	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	▲	-	0,0%
	<i>c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>	23.161,81	0,3%	=	23.161,81	0,3%	▼	33.088,30	0,4%	▼	47.269,00	0,6%	▲	-	0,0%
	<i>d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate</i>	3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	▼	10.488,00	0,1%	▼	24.542,00	0,3%
C.17.	Interessi ed altri oneri finanziari (+/-)	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%
	<i>c. Altri (-/+)</i>	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	▼	1.329,00	0,0%
	REDDITO CORRENTE	432.633,48	5,2%	▼	479.291,50	5,7%	▲	370.511,73	4,6%	▼	599.705,00	7,1%	▼	733.572,00	8,0%
F. SALDO GESTIONE STRAORDINARIA		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.390,00	0,7%	▲	-221.552,00	-2,4%
E.20.	Proventi straordinari	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%
	<i>a. Plusvalenze</i>	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	▲	557,00	0,0%
E.21.	Oneri straordinari	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%
	<i>a. Minusvalenze</i>	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	▼	222.109,00	2,4%
G. SALDO RIVALUTAZIONI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI		-100.429,80	-1,2%	=	-100.429,80	-1,2%	▼	-60.000,00	-0,7%	▲	-380.000,00	-4,5%	▼	-210.000,00	-2,3%
B.10.	Ammortamenti e svalutazioni	100.429,80	1,2%	=	100.429,80	1,2%	▲	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	▲	80.000,00	0,9%
	<i>d. Svalutazione crediti e delle disponibilità</i>	100.429,80	1,2%	=	100.429,80	1,2%	▲	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	▲	80.000,00	0,9%
B.12.	Accantonamenti per rischi	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	280.000,00	3,3%	▲	130.000,00	1,4%
	RISULTATO ANTE IMPOSTE	332.203,69	4,0%	▼	378.861,70	4,5%	▲	310.511,73	3,9%	▲	281.095,00	3,3%	▼	302.020,00	3,3%
22	Imposte sul reddito	332.203,69	4,0%	=	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▲	251.926,00	3,0%	▲	185.873,00	2,0%
	<i>a. Correnti</i>	332.203,69	4,0%	=	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▼	330.782,00	3,9%	▲	249.913,00	2,7%
	<i>b. Differite ed anticipate</i>	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	-78.856,00	-0,9%	▼	-64.040,00	-0,7%
23	Utile (perdita) dell'esercizio	-0,00	0,0%	▼	46.658,01	0,6%	▲	-5.888,02	-0,1%	▼	29.169,00	0,3%	▼	116.147,00	1,3%

Riassunto delle ipotesi usate nella simulazione

NOTE

CONTO ECONOMICO	Ipotesi 2016			NOTE
	Criterio utilizzato	Importo	%	
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				Obiettivo di aumento del fatturato del 2,3%
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari	% anno precedente		0,69%	
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-		
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	% anno precedente		2,58%	
B.7. Costi per prestazioni di servizi	Nuova %		59,50%	
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi	Nuovo Importo €	140.000,00		Accensione in corso d'anno di un nuovo leasing
B.9. Costo per il personale		-		
a. Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente	Nuovo Importo €	1.267.875,00		Stima dell'aumento della voce del 5% per scatti e adeguamenti di stipendio
b. Oneri sociali a carico del datore di lavoro	Nuovo Importo €	399.470,37		Ricalcolo della voce con stessa incidenza percentuale dell'anno precedente rispetto al salario
c. Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)	Nuovo Importo €	115.898,65		Ricalcolo della voce con stessa incidenza percentuale dell'anno precedente rispetto al salario
e. Altri costi (ferie maturate e non godute)	% anno precedente		0,10%	
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		-		
a. Ammortamenti Immateriali	€ anno precedente	187.924,00		Nessun nuovo investimento iscritto a patrimonio
b. Ammortamenti Materiali	€ anno precedente	228.941,00		Nessun nuovo investimento iscritto a patrimonio
d. Svalutazione crediti e delle disponibilità	Max (%)		1,19%	
B.11. Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	% anno precedente		0,00%	
B.14. Oneri diversi di gestione	% anno precedente		4,63%	
RISULTATO OPERATIVO (A - B)		-		
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		-		
C.15. Proventi da partecipazioni		-		
C.16. Altri proventi finanziari		-		

	<i>b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)</i>	% anno precedente		0,08%
	<i>c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>	% anno precedente		0,27%
	<i>d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate</i>	% anno precedente		0,04%
C.17.	Interessi ed altri oneri finanziari (-/+)		-	
	<i>c Altri (-/+)</i>	% anno precedente		0,02%
D.	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	
	D.18. Totale rivalutazioni		-	
	D.19. Totale svalutazioni		-	
E.	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-	
	E.20. Proventi straordinari		-	
	E.21. Oneri straordinari		-	
F.	TOTALE RIVALUTAZIONI		-	
	RISULTATO ANTE IMPOSTE		-	
22	Imposte sul reddito		-	
	<i>a Correnti</i>	% anno precedente		3,93%

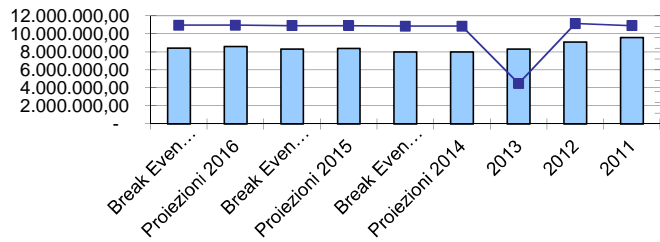
CONTO ECONOMICO		Break Even 2016			Proiezioni 2016			2015			2014			2013		
			%	Δ		%	Δ		%	Δ		%	Δ		%	
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		8.501.329,19	100%	▼	8.659.368,84	100%	▲	8.458.391,26	100%	▲	8.056.000,00	100%	▼	8.422.193,00	100%	
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		8.443.043,87	99,3%	▼	8.600.000,00	99,3%	▲	8.400.000,00	99,3%	▲	8.000.000,00	99,3%	▼	8.318.918,00	98,8%	
A.2. Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	
>>> Totale Variazioni		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-9.097,00	-0,1%	
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari		58.285,31	0,7%	▼	59.368,84	0,7%	▲	58.391,26	0,7%	▲	56.000,00	0,7%	▼	112.372,00	1,3%	
>>> di cui: Contributi in conto esercizio		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	8.487,00	0,1%	
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		8.193.802,16	96,4%	▼	8.228.038,72	95,0%	▲	8.111.343,70	95,9%	▲	7.787.228,89	96,7%	▼	8.266.733,00	98,2%	
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		219.498,07	2,6%	▼	223.578,54	2,6%	▲	218.389,45	2,6%	▲	208.000,00	2,6%	▼	216.438,00	2,6%	
B.7. Costi per prestazioni di servizi		5.122.168,36	60,3%	▼	5.152.324,46	59,5%	▼	5.159.618,67	61,0%	▲	4.947.000,00	61,4%	▼	5.242.629,00	62,2%	
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi		140.000,00	1,6%	=	140.000,00	1,6%	▲	118.000,00	1,4%	=	118.000,00	1,5%	▼	122.907,00	1,5%	
B.9. Costo per il personale		1.791.843,20	21,1%	=	1.791.843,20	20,7%	▲	1.706.727,23	20,2%	▲	1.625.454,89	20,2%	▲	1.475.985,00	17,5%	
a. Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente		1.267.875,00	14,9%	=	1.267.875,00	14,6%	▲	1.207.500,00	14,3%	▲	1.150.000,00	14,3%	▲	1.047.371,00	12,4%	
b. Oneri sociali a carico del datore di lavoro		399.470,37	4,7%	=	399.470,37	4,6%	▲	380.447,97	4,5%	▲	362.331,40	4,5%	▲	329.996,00	3,9%	
c. Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)		115.898,65	1,4%	=	115.898,65	1,3%	▲	110.379,67	1,3%	▲	105.123,49	1,3%	▲	95.742,00	1,1%	
e. Altri costi (ferie maturate e non godute)		8.599,17	0,1%	=	8.599,17	0,1%	▲	8.399,59	0,1%	▲	8.000,00	0,1%	▲	2.876,00	0,0%	
f. Accantonamento a TFR + a fondo trattamento di quiescenza +altri costi		124.497,83	1,5%	=	124.497,83	1,4%	▲	118.779,26	1,4%	▲	113.123,49	1,4%	▲	98.618,00	1,2%	
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		519.681,08	6,1%	=	519.681,08	6,0%	▲	517.294,80	6,1%	▲	476.865,00	5,9%	▼	516.865,00	6,1%	
a. Ammortamenti Immateriali		187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,2%	
b. Ammortamenti Materiali		228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,6%	=	228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,7%	
>>> Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni		416.865,00	4,9%	=	416.865,00	4,8%	=	416.865,00	4,9%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%	
d. Svalutazione crediti e delle disponibilità		102.816,08	1,2%	=	102.816,08	1,2%	▲	100.429,80	1,2%	▲	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%	
B.12. Accantonamenti per rischi		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	280.000,00	3,3%	
B.14. Oneri diversi di gestione		400.611,45	4,7%	=	400.611,45	4,6%	▲	391.313,55	4,6%	▼	411.909,00	5,1%	=	411.909,00	4,9%	
RISULTATO OPERATIVO (A - B)		307.527,03	3,6%	▼	431.330,11	5,0%	▲	347.047,57	4,1%	▲	268.771,11	3,3%	▲	155.460,00	1,8%	
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		32.570,06	0,4%	=	32.570,06	0,4%	▲	31.814,13	0,4%	▼	41.740,62	0,5%	▼	64.245,00	0,8%	
C.16. Altri proventi finanziari		33.900,95	0,4%	=	33.900,95	0,4%	▲	33.114,13	0,4%	▼	43.040,62	0,5%	▼	64.424,00	0,8%	
b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)		6.825,41	0,1%	=	6.825,41	0,1%	▲	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	
c. Da titoli iscritti nell'attivo circolante		23.712,15	0,3%	=	23.712,15	0,3%	▲	23.161,81	0,3%	▼	33.088,30	0,4%	▼	47.269,00	0,6%	
>>> Totale proventi da titoli		30.537,56	0,4%	=	30.537,56	0,4%	▲	29.828,81	0,4%	▼	39.755,30	0,5%	▼	53.936,00	0,6%	
d. Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate		3.363,39	0,0%	=	3.363,39	0,0%	▲	3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	▼	10.488,00	0,1%	
C.17. Interessi ed altri oneri finanziari (-/+)		1.330,89	0,0%	=	1.330,89	0,0%	▲	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	
c. Altri (-/+)		1.330,89	0,0%	=	1.330,89	0,0%	▲	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%	
E. TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.390,00	0,7%	
E.20. Proventi straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	
a. Plusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%	
E.21. Oneri straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	
a. Minusvalenze		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%	
RISULTATO ANTE IMPOSTE		340.097,09	4,0%	▼	463.900,18	5,4%	▲	378.861,70	4,5%	▲	310.511,73	3,9%	▲	281.095,00	3,3%	
22. Imposte sul reddito		340.097,09	4,0%	=	340.097,09	3,9%	▲	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▲	251.926,00	3,0%	
a. Correnti		340.097,09	4,0%	=	340.097,09	3,9%	▲	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▼	330.782,00	3,9%	
b. Differite ed anticipate		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	-78.856,00	-0,9%	
23. Utile (perdita) dell'esercizio		0,00	0,0%	▼	123.803,09	1,4%	▲	46.658,01	0,6%	▲	-5.888,02	-0,1%	▼	29.169,00	0,3%	
>>> Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza del gruppo		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	29.169,00	0,3%	

CONTO ECONOMICO (VA)		Break Even 2016	%	Δ	Proiezioni 2016	%	Δ	2015	%	Δ	2014	%	Δ	2013	%
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		8.501.329,19	100%	▼	8.659.368,84	100%	▲	8.458.391,26	100%	▲	8.056.000,00	100%	▼	8.422.193,00	100%
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		8.443.043,87	99,3%	▼	8.600.000,00	99,3%	▲	8.400.000,00	99,3%	▲	8.000.000,00	99,3%	▼	8.318.918,00	98,8%
A.2. Variazioni rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	- 9.097,00	-0,1%
A.5. Altri ricavi e proventi ordinari		58.285,31	0,7%	▼	59.368,84	0,7%	▲	58.391,26	0,7%	▲	56.000,00	0,7%	▼	112.372,00	1,3%
>>> di cui: Contributi in conto esercizio		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	8.487,00	0,1%
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		5.882.277,88	69,2%	▼	5.916.514,44	68,3%	▲	5.887.321,67	69,6%	▲	5.684.909,00	70,6%	▼	5.993.883,00	71,2%
B.6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		219.498,07	2,6%	▼	223.578,54	2,6%	▲	218.389,45	2,6%	▲	208.000,00	2,6%	▼	216.438,00	2,6%
B.7. Costi per prestazioni di servizi		5.122.168,36	60,3%	▼	5.152.324,46	59,5%	▼	5.159.618,67	61,0%	▲	4.947.000,00	61,4%	▼	5.242.629,00	62,2%
B.8. Costi per il godimento di beni di terzi		140.000,00	1,6%	=	140.000,00	1,6%	▲	118.000,00	1,4%	=	118.000,00	1,5%	▼	122.907,00	1,5%
B.14. Oneri diversi di gestione		400.611,45	4,7%	=	400.611,45	4,6%	▲	391.313,55	4,6%	▼	411.909,00	5,1%	=	411.909,00	4,9%
VALORE AGGIUNTO		2.619.051,31	30,8%	▼	2.742.854,39	31,7%	▲	2.571.069,60	30,4%	▲	2.371.091,00	29,4%	▼	2.428.310,00	28,8%
C. TOTALE COSTO DEL LAVORO		1.791.843,20	21,1%	=	1.791.843,20	20,7%	▲	1.706.727,23	20,2%	▲	1.625.454,89	20,2%	▲	1.475.985,00	17,5%
<i>Salari e stipendi al lordo delle imposte e degli oneri sociali a carico del lavoratore dipendente</i>		1.267.875,00	14,9%	=	1.267.875,00	14,6%	▲	1.207.500,00	14,3%	▲	1.150.000,00	14,3%	▲	1.047.371,00	12,4%
<i>Oneri sociali a carico del datore di lavoro</i>		399.470,37	4,7%	=	399.470,37	4,6%	▲	380.447,97	4,5%	▲	362.331,40	4,5%	▲	329.996,00	3,9%
<i>Accantonamento a Trattamento di fine rapporto (per la quota maturata nell'esercizio)</i>		115.898,65	1,4%	=	115.898,65	1,3%	▲	110.379,67	1,3%	▲	105.123,49	1,3%	▲	95.742,00	1,1%
<i>Altri costi (ferie maturate e non godute)</i>		8.599,17	0,1%	=	8.599,17	0,1%	▲	8.399,59	0,1%	▲	8.000,00	0,1%	▲	2.876,00	0,0%
MARGINE (RISULTATO) OPERATIVO LORDO		827.208,11	9,7%	▼	951.011,20	11,0%	▲	864.342,36	10,2%	▲	745.636,11	9,3%	▼	952.325,00	11,3%
D. TOTALE AMMORTAMENTI		416.865,00	4,9%	=	416.865,00	4,8%	=	416.865,00	4,9%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		416.865,00	4,9%	=	416.865,00	4,8%	=	416.865,00	4,9%	=	416.865,00	5,2%	=	416.865,00	4,9%
a. Ammortamenti Immateriali		187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,2%	=	187.924,00	2,3%	=	187.924,00	2,2%
b. Ammortamenti Materiali		228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,6%	=	228.941,00	2,7%	=	228.941,00	2,8%	=	228.941,00	2,7%
MARGINE (RISULTATO) OPERATIVO NETTO		410.343,11	4,8%	▼	534.146,20	6,2%	▲	447.477,36	5,3%	▲	328.771,11	4,1%	▼	535.460,00	6,4%
E. SALDO GESTIONE FINANZIARIA		32.570,06	0,4%	=	32.570,06	0,4%	▲	31.814,13	0,4%	▼	41.740,62	0,5%	▼	64.245,00	0,8%
C.16. Altri proventi finanziari		33.900,95	0,4%	=	33.900,95	0,4%	▲	33.114,13	0,4%	▼	43.040,62	0,5%	▼	64.424,00	0,8%
b. <i>Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni verso altri (finanziamenti a lungo termine)</i>		6.825,41	0,1%	=	6.825,41	0,1%	▲	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%	=	6.667,00	0,1%
c. <i>Da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		23.712,15	0,3%	=	23.712,15	0,3%	▲	23.161,81	0,3%	▼	33.088,30	0,4%	▼	47.269,00	0,6%
d. <i>Diversi dai precedenti e provenienti da controllate o collegate</i>		3.363,39	0,0%	=	3.363,39	0,0%	▲	3.285,32	0,0%	=	3.285,32	0,0%	▼	10.488,00	0,1%
C.17. Interessi ed altri oneri finanziari (+/-)		1.330,89	0,0%	=	1.330,89	0,0%	▲	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%
c. <i>Altri (-/+)</i>		1.330,89	0,0%	=	1.330,89	0,0%	▲	1.300,00	0,0%	=	1.300,00	0,0%	▲	179,00	0,0%
REDDITO CORRENTE		442.913,17	5,2%	▼	566.716,26	6,5%	▲	479.291,50	5,7%	▲	370.511,73	4,6%	▼	599.705,00	7,1%
F. SALDO GESTIONE STRAORDINARIA		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.390,00	0,7%
E.20. Proventi straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%
a. <i>Plusvalenze</i>		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	61.671,00	0,7%
E.21. Oneri straordinari		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%
a. <i>Minusvalenze</i>		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	281,00	0,0%
G. SALDO RIVALUTAZIONI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI		- 102.816,08	-1,2%	=	- 102.816,08	-1,2%	▼	- 100.429,80	-1,2%	▼	- 60.000,00	-0,7%	▲	- 380.000,00	-4,5%
B.10. Ammortamenti e svalutazioni		102.816,08	1,2%	=	102.816,08	1,2%	▲	100.429,80	1,2%	▲	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%
d. <i>Svalutazione crediti e delle disponibilità</i>		102.816,08	1,2%	=	102.816,08	1,2%	▲	100.429,80	1,2%	▲	60.000,00	0,7%	▼	100.000,00	1,2%
B.12. Accantonamenti per rischi		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▼	280.000,00	3,3%
RISULTATO ANTE IMPOSTE		340.097,09	4,0%	▼	463.900,18	5,4%	▲	378.861,70	4,5%	▲	310.511,73	3,9%	▲	281.095,00	3,3%
22 Imposte sul reddito		340.097,09	4,0%	=	340.097,09	3,9%	▲	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▲	251.926,00	3,0%
a. <i>Correnti</i>		340.097,09	4,0%	=	340.097,09	3,9%	▲	332.203,69	3,9%	▲	316.399,75	3,9%	▼	330.782,00	3,9%
b. <i>Differite ed anticipate</i>		-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	=	-	0,0%	▲	- 78.856,00	-0,9%
23 Utile (perdita) dell'esercizio		0,00	0,0%	▼	123.803,09	1,4%	▲	46.658,01	0,6%	▲	- 5.888,02	-0,1%	▼	29.169,00	0,3%

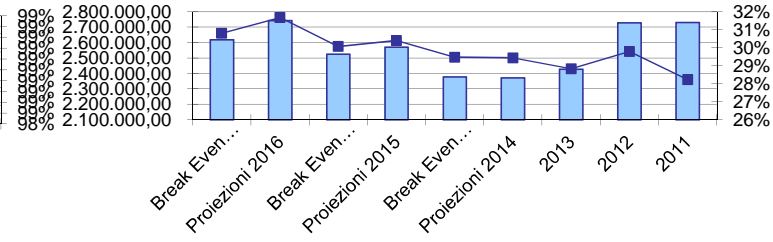
SINTESI DEI PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI

	Break Even 2016	Proiezioni 2016	Break Even 2015	Proiezioni 2015	Break Even 2014	Proiezioni 2014	2013	2012	2011
Fatturato (€)	8.443.043,87	8.600.000,00	8.337.595,00	8.400.000,00	8.007.657,97	8.000.000,00	8.318.918,00	9.099.567,00	9.606.797,00
Valore Aggiunto (€)	2.619.051,31	2.742.854,39	2.524.411,58	2.571.069,60	2.376.979,02	2.371.091,00	2.428.310,00	2.729.768,00	2.730.259,00
Margine Operativo Lordo (€)	827.208,11	951.011,20	817.684,35	864.342,36	751.524,13	745.636,11	952.325,00	1.160.121,00	989.351,00
Utile (perdita) dell'esercizio (€)	0,00	123.803,09	- 0,00	46.658,01	- 0,00	- 5.888,02	29.169,00	116.147,00	157.819,00
Fatturato (%)	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%
Valore Aggiunto (%)	31%	32%	30%	30%	29%	29%	29%	30%	28%
Margine Operativo Lordo (%)	10%	11%	10%	10%	9%	9%	11%	13%	10%
Utile (perdita) dell'esercizio (%)	0%	1%	0%	1%	0%	0%	0%	1%	2%

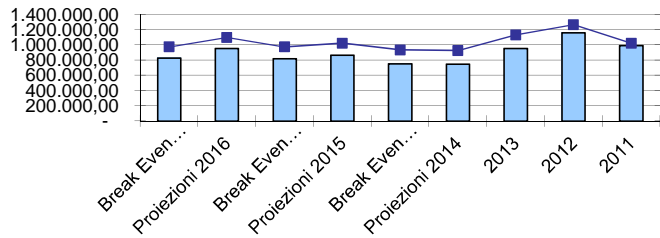
Fatturato



Valore Aggiunto



Margine Operativo Lordo



Utile (perdita) dell'esercizio

