

CITTA' STUDI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO G. PELLA, 2 - BIELLA (BI) 13900
Codice Fiscale	01491490023
Numero Rea	BI 142579
P.I.	01491490023
Capitale Sociale Euro	26.891.947 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	855920
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	18.949	26.320
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	18.949	26.320
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	23.136.339	23.769.548
2) impianti e macchinario	883.517	976.638
3) attrezzature industriali e commerciali	496.586	739.560
4) altri beni	35.275	29.348
Totale immobilizzazioni materiali	24.551.717	25.515.094
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	17.383	17.383
Totale partecipazioni	17.383	17.383
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.640	10.726
Totale crediti verso altri	9.640	10.726
Totale crediti	9.640	10.726
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.023	28.109
Totale immobilizzazioni (B)	24.597.689	25.569.523
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	555.675	433.117
Totale rimanenze	555.675	433.117
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	503.891	235.784
Totale crediti verso clienti	503.891	235.784
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.008	77.089
Totale crediti tributari	34.008	77.089
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	241.726	386.231
Totale crediti verso altri	241.726	386.231
Totale crediti	779.625	699.104
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	27.078	12.789
3) danaro e valori in cassa	4.869	4.662
Totale disponibilità liquide	31.947	17.451
Totale attivo circolante (C)	1.367.247	1.149.672
D) Ratei e risconti	79.113	51.396
Totale attivo	26.044.049	26.770.591

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.891.947	26.891.947
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.045	2.044
Totale altre riserve	2.045	2.044
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(7.923.510)	(7.146.040)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(576.279)	(777.470)
Totale patrimonio netto	18.394.203	18.970.481
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	107.897	108.704
Totale fondi per rischi ed oneri	107.897	108.704
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	867.236	848.995
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.173.786	2.127.817
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.537.671	1.926.029
Totale debiti verso banche	3.711.457	4.053.846
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.445	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.590	-
Totale debiti verso altri finanziatori	17.035	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	783.450	367.240
Totale acconti	783.450	367.240
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.010.692	1.193.158
Totale debiti verso fornitori	1.010.692	1.193.158
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.424	72.382
Totale debiti tributari	57.424	72.382
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.524	71.869
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	69.524	71.869
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	876.163	907.673
Totale altri debiti	876.163	907.673
Totale debiti	6.525.745	6.666.168
E) Ratei e risconti	148.968	176.243
Totale passivo	26.044.049	26.770.591

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.245.494	1.955.076
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	122.558	(141.549)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	578.830	2.091.711
altri	611.615	611.041
Totale altri ricavi e proventi	1.190.445	2.702.752
Totale valore della produzione	4.558.497	4.516.279
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	47.819	51.825
7) per servizi	1.959.550	2.003.260
8) per godimento di beni di terzi	204.071	180.475
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.070.242	1.098.258
b) oneri sociali	316.709	311.916
c) trattamento di fine rapporto	94.395	97.304
e) altri costi	30.132	28.594
Totale costi per il personale	1.511.478	1.536.072
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.510	19.165
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.187.530	1.202.136
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.798	9.038
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.200.838	1.230.339
12) accantonamenti per rischi	-	40.324
14) oneri diversi di gestione	187.487	222.356
Totale costi della produzione	5.111.243	5.264.651
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(552.746)	(748.372)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	33	9
Totale proventi diversi dai precedenti	33	9
Totale altri proventi finanziari	33	9
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	23.582	29.117
Totale interessi e altri oneri finanziari	23.582	29.117
17-bis) utili e perdite su cambi	16	10
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(23.533)	(29.098)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(576.279)	(777.470)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(576.279)	(777.470)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(576.279)	(777.470)
Interessi passivi/(attivi)	23.549	29.107
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	242	13.932
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(552.488)	(734.431)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	132.993	137.628
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.193.040	1.221.301
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.326.033	1.358.929
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	773.544	624.498
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(122.558)	141.549
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(264.988)	428.974
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(182.466)	(307.715)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(27.717)	(15.691)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(27.274)	15.754
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	573.102	(361.608)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(51.902)	(98.736)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	721.642	525.762
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(23.549)	(29.107)
(Imposte sul reddito pagate)	(17.008)	(22.678)
(Utilizzo dei fondi)	(112.441)	(44.515)
Totale altre rettifiche	(152.999)	(96.299)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	568.644	429.463
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(225.621)	(240.176)
Disinvestimenti	1.226	3.670
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.486)	(32.920)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(523)	(218)
Disinvestimenti	1.609	140
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(228.795)	(269.504)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	105.450	(9.511)
Accensione finanziamenti	17.035	222.787
(Rimborso finanziamenti)	(447.839)	(390.222)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(325.354)	(176.946)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	14.495	(16.987)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	12.789	32.111

Assegni	0	-
Danaro e valori in cassa	4.662	2.327
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	17.451	34.438
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	27.078	12.789
Danaro e valori in cassa	4.869	4.662
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	31.947	17.451