

CITTA' STUDI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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
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
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	877	1.929
7) altre	11.688	23.376
Totale immobilizzazioni immateriali	12.565	25.305
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	24.452.539	25.135.989
2) impianti e macchinario	1.078.240	1.176.895
3) attrezzature industriali e commerciali	923.649	976.737
4) altri beni	40.230	47.417
Totale immobilizzazioni materiali	26.494.658	27.337.038
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	17.383	12.383
Totale partecipazioni	17.383	12.383
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.647	9.647
Totale crediti verso altri	10.647	9.647
Totale crediti	10.647	9.647
Totale immobilizzazioni finanziarie	28.030	22.030
Totale immobilizzazioni (B)	26.535.253	27.384.373
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	574.667	523.450
Totale rimanenze	574.667	523.450
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	664.759	792.680
Totale crediti verso clienti	664.759	792.680
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.353	91.469
Totale crediti tributari	40.353	91.469
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	474.055	142.174
Totale crediti verso altri	474.055	142.174
Totale crediti	1.179.167	1.026.323
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	32.111	35.770
2) assegni	-	183
3) danaro e valori in cassa	2.327	3.976
Totale disponibilità liquide	34.438	39.929
Totale attivo circolante (C)	1.788.272	1.589.702
D) Ratei e risconti	35.705	29.556

Totale attivo	28.359.230	29.003.631
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.891.947	26.891.947
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.045	2.043
Totale altre riserve	2.045	2.043
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(6.169.516)	(5.456.422)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(976.524)	(713.094)
Totale patrimonio netto	19.747.952	20.724.474
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	67.380	109.236
Totale fondi per rischi ed oneri	67.380	109.236
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	797.206	839.746
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.079.710	1.681.193
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.151.082	2.332.499
Totale debiti verso banche	4.230.792	4.013.692
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	822.262	770.176
Totale acconti	822.262	770.176
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.500.873	1.424.120
Totale debiti verso fornitori	1.500.873	1.424.120
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.153	65.887
Totale debiti tributari	93.153	65.887
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	72.469	69.913
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	72.469	69.913
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	866.655	833.903
Totale altri debiti	866.655	833.903
Totale debiti	7.586.204	7.177.691
E) Ratei e risconti	160.488	152.484
Totale passivo	28.359.230	29.003.631

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.728.907	1.697.602
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	51.217	57.859
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.015.872	2.244.375
altri	653.174	585.893
Totale altri ricavi e proventi	2.669.046	2.830.268
Totale valore della produzione	4.449.170	4.585.729
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	56.500	61.472
7) per servizi	1.999.255	2.127.318
8) per godimento di beni di terzi	157.227	152.986
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.261.633	1.112.856
b) oneri sociali	338.794	305.328
c) trattamento di fine rapporto	105.520	100.233
e) altri costi	25.026	25.618
Totale costi per il personale	1.730.973	1.544.035
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.739	12.731
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.186.404	1.158.033
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.333	5.163
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.204.476	1.175.927
14) oneri diversi di gestione	247.908	204.800
Totale costi della produzione	5.396.339	5.266.538
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(947.169)	(680.809)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	19
Totale proventi diversi dai precedenti	13	19
Totale altri proventi finanziari	13	19
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	29.196	32.270
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.196	32.270
17-bis) utili e perdite su cambi	(172)	(34)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(29.355)	(32.285)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(976.524)	(713.094)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(976.524)	(713.094)

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	(976.524)	(713.094)
Interessi passivi/(attivi)	29.183	32.251
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	8.704
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(947.341)	(672.138)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	140.817	109.781
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.199.143	1.170.763
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.339.960	1.280.544
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	392.619	608.406
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(51.217)	(57.859)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	183.748	155.330
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	76.753	205.497
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(6.149)	13.673
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	8.004	16.103
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(166.102)	183.126
Totale variazioni del capitale circolante netto	45.037	515.870
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	437.656	1.124.276
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(29.183)	(31.043)
(Utilizzo dei fondi)	(281.041)	(148.826)
Altri incassi/(pagamenti)	-	(47)
Totale altre rettifiche	(310.224)	(179.916)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	127.432	944.360
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(352.805)	(267.573)
Disinvestimenti	8.782	10
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(1.135)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(6.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(350.023)	(268.698)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	337.037	(479.032)
Accensione finanziamenti	250.000	100.000
(Rimborso finanziamenti)	(369.937)	(301.592)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	217.100	(680.624)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(5.491)	(4.962)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	35.770	41.710
Assegni	183	-

Danaro e valori in cassa	3.976	3.181
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	39.929	44.891
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	32.111	35.770
Assegni	-	183
Danaro e valori in cassa	2.327	3.976
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	34.438	39.929