

STATO PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO, RENDICONTO FINANZIARIO

ESERCIZIO 2021

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni	%
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immateriali				
1) Costi d'impianto e di ampliamento	41.262	0	41.262	100,00%
2) Costi di sviluppo	40.149	0	40.149	100,00%
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	62.631	64.556	(1.925)	-2,98%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.516	9.282	(766)	-8,25%
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	29.050	75.453	(46.403)	-61,50%
7) Altre immobilizzazioni immateriali	1.334	2.668	(1.334)	-50,00%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	182.942	151.959	30.983	20,39%
II. Materiali				
1) Terreni e fabbricati				
2) Impianti e macchinario	336.383	0	336.383	100,00%
3) Attrezzature industriali e commerciali	59.290	74.716	(15.426)	-20,65%
4) Altri beni	106.178	134.825	(28.647)	-21,25%
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	501.851	209.541	292.310	139,50%
III. Finanziarie				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate	1.153.084	1.153.084	0	0,00%
b) imprese collegate				
c) imprese controllanti				
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d bis) altre imprese	5.350	5.350	0	0,00%
2) Crediti:				
a) verso imprese controllate	1.620.000	0	1.620.000	100,00%
b) verso imprese collegate				
c) imprese controllanti				
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d bis) verso altri				
3) Altri titoli				
4) Strumenti finanziari derivati attivi				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.778.434	1.158.434	1.620.000	139,84%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	3.463.227	1.519.934	1.943.293	127,85%
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	2.595.802	2.838.036	(242.234)	-8,54%
3) Servizi in corso su ordinazione				
4) Prodotti finiti e merci	13.911	21.940	(8.029)	-36,59%
5) Acconti				
TOTALE RIMANENZE	2.609.713	2.859.976	(250.263)	-8,75%
II. Crediti				
1) Verso clienti	897.446	951.333	(53.887)	-5,66%
2) Verso imprese controllate	12.670	355.869	(343.199)	-96,44%
3) Verso imprese collegate				
4) Verso controllanti				
5) Verso imprese sottoposte al controllo di controllanti				
5 bis) Crediti tributari	119.765	56.279	63.486	112,81%
5 ter) Imposte Anticipate				
5 quater) verso altri	30.447	1.001	29.446	2941,66%
TOTALE CREDITI	1.060.328	1.364.482	(304.154)	-22,29%
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni in imprese controllate				
2) Partecipazioni in imprese collegate				
3) Partecipazioni in imprese controllanti				
3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo di controllanti				
4) Altre Partecipazioni				
5) Strumenti finanziari derivanti attivi				
6) Altri titoli				
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE				
IV. Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	2.556.940	3.766.733	(1.209.793)	-32,12%
2) Assegni				
3) Denaro e valori in cassa	120	346	(226)	65,32%
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.557.060	3.767.079	(1.210.019)	-32,12%
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.227.101	7.991.537	(1.764.436)	-22,08%
D) RATEI E RISCONTI	50.478	56.738	(6.260)	-11,03%
TOTALE ATTIVO	9.740.806	9.568.209	172.597	1,80%

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I. Capitale - Fondo di dotazione	862.977	862.977	0	0,00%
II. Riserve da sovrapprezzo delle azioni				
III. Riserve di rivalutazione				
IV. Riserve legali				
V. Riserve statutarie				
VI. Altre riserve distintamente indicate	3.759	3.759	0	0,00%
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanz. attesi				
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	877.508	764.673	112.835	14,76%
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	122.677	112.836	9.841	8,72%
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	1.866.921	1.744.245	122.676	7,03%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) Imposte, anche differite				
3) Strumenti finanziari derivati passivi				
4) Altri accantonamenti	51.780	51.780	0	0,00%
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	51.780	51.780	0	0,00%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	1.403.466	1.293.504	109.962	8,50%
D) DEBITI				
1) Obbligazioni				
2) Obbligazioni convertibili				
3) Debiti verso soci per finanziamenti				
4) Debiti verso banche				
5) Debiti verso altri finanziatori				
6) Acconti	4.180.118	4.800.208	(620.090)	-12,92%
7) Debiti verso fornitori	1.521.210	1.132.147	389.063	34,37%
8) Debiti rappresentati da titoli di credito				
9) Debiti verso imprese controllate				
10) Debiti verso imprese collegate				
11) Debiti verso controllanti				
11 - bis) debiti vs. imprese sottoposte al controllo di controllanti				
12) Debiti tributari	115.742	94.332	21.410	22,70%
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	89.370	83.055	6.315	7,60%
14) Altri debiti	371.375	312.417	58.958	18,87%
TOTALE DEBITI (D)	6.277.815	6.422.159	(144.344)	-2,25%
E) RATEI E RISCONTI	140.824	56.521	84.303	149,15%
TOTALE PASSIVO E NETTO	9.740.806	9.568.209	172.597	1,80%

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.230.619	5.037.814	1.192.805	23,68%
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	12.841	20.853	(8.012)	38,42%
3) Variazioni dei servizi in corso su ordinazione	(242.234)	41.047	(283.281)	-690,14%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi conto esercizio				
a) Proventi diversi	21.729	120.036	(98.307)	-81,90%
b) Contributi in c/to esercizio	772.488	672.116	100.372	14,93%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	6.795.443	5.891.866	903.577	15,34%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	74.245	62.984	11.261	17,88%
7) Per servizi	3.328.665	2.730.851	597.814	21,89%
8) Per godimento di beni di terzi	289.332	265.369	23.963	9,03%
9) Per il personale:				
a) Salari e stipendi	1.972.126	1.793.817	178.309	9,94%
b) Oneri sociali	475.322	473.764	1.558	0,33%
c) Trattamento di fine rapporto	170.200	135.013	35.187	26,06%
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	26.975	27.021	(46)	-0,17%
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	112.625	69.729	42.896	61,52%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	90.988	83.105	7.883	9,49%
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	20.000	(20.000)	-100,00%
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	124.610	80.729	43.881	54,36%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	6.665.088	5.742.382	922.706	16,07%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	130.355	149.484	(19.129)	-12,80%
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalla partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	13.281	6.150	7.131	115,95%
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
b) altri oneri finanziari	(3)	0	(3)	100,00%
17bis) Utili e Perdite su cambi	(156)	930	(1.086)	116,77%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	13.122	7.080	6.042	85,34%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0	0	0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +/- C+ / - D)	143.477	156.564	(13.087)	-8,36%
20) Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.800	43.728	(22.928)	-52,43%
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	122.677	112.836	9.841	8,72%

FONDAZIONE CUOA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2021 e 2020

	2021	2020
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	122.677	112.836
Imposte sul reddito	20.800	43.728
Interessi passivi	3	-
(Interessi attivi)	-13.281	-6.150
(Plusvalenze) derivanti dalla cessione di attività	-1.000	-2
Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	129.199	150.412
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	-	20.000
Accantonamento al fondo rischi progetti	-	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	203.613	152.834
Accantonamenti TFR	146.393	135.013
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	350.006	307.847
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
(Incremento) decremento delle rimanenze	250.263	-61.900
(Incremento) decremento dei crediti vs clienti	237.902	105.461
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	389.063	-137.070
Incremento (decremento) dei debiti per acconti	-620.090	593.245
(Incremento) decremento ratei e risconti attivi	6.260	-11.990
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	84.303	4.021
Altre variazioni del capitale circolante netto	21.440	-282.323
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	369.141	209.444
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati	6.480	6.081
(Interessi pagati)	-3	-
(Liquidazione) TFR	-36.431	-56.794
(Imposte sul reddito pagate)	-48.491	-165.626
(Utilizzo fondo svalutazione crediti)	-184.014	-790
(Utilizzo fondo per rischi e oneri)	-	-
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-262.459	-217.129
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	585.887	450.574
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-383.298	-33.962
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1.000	2
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-143.608	-162.316
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-1.270.000	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-1.795.906	-196.276
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Versamenti in conto capitale		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-	-
Incremento delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	-1.210.019	254.298
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	3.767.079	3.512.781
di cui:		
Depositi bancari e postali	3.766.733	3.512.134
Denaro e valori in cassa	346	647
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	2.557.060	3.767.079
di cui:		
Depositi bancari e postali	2.556.940	3.766.733
Denaro e valori in cassa	120	346