

## Indicatori di bilancio economici, finanziari e patrimoniali

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2016	31/12/2015*
Valore della produzione	4.961.474	4.983.289
Margine operativo lordo	(25.278)	65.207
Risultato prima delle imposte	(0)	43.920

\*L'anno 2015 è stato riclassificato in riferimento alla necessaria esigenza di comparabilità ex D.lgs 139/2015.

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato dell'azienda confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Ricavi netti	4.914.937	4.960.109	(45.172)
Costi esterni	4.223.957	4.165.908	58.049
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>690.980</b>	<b>794.201</b>	<b>103.221</b>
Costo del lavoro	716.258	728.994	(12.736)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>(25.278)</b>	<b>65.207</b>	<b>(90.485)</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	20.976	29.925	8.949
<b>Risultato Operativo</b>	<b>(46.254)</b>	<b>35.282</b>	<b>(81.536)</b>
Proventi diversi	46.537	23.180	23.357
Proventi e oneri finanziari	(284)	(448)	164
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>(0)</b>	<b>58.014</b>	<b>(58.014)</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>(0)</b>	<b>(14.094)</b>	<b>14.094</b>
Imposte sul reddito	8.838	43.921	35.083
<b>Risultato netto</b>	<b>(8.838)</b>	<b>0</b>	<b>(8.838)</b>

A migliore descrizione della situazione reddituale dell'azienda si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti, in ottemperanza al piano degli indicatori di bilancio (art.114 c.8 TUEL).

	31/12/2016	31/12/2015
ROE netto		
ROE lordo		0,25
ROI	0,00	0,01
ROS	0,00	0,01

Tali indici sono poco significativi in ordine al pareggio di bilancio dell'anno 2015 e alla perdita maturata nell'anno in corso.

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato dell'azienda confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	29.871	37.666	(7.795)
Immobilizzazioni materiali nette	11.847	12.553	(706)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>41.718</b>	<b>50.219</b>	<b>(8.501)</b>
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	4.468.166	3.437.378	1.030.788
Altri crediti			
Ratei e risconti attivi	9.283	5.402	3.881
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>4.477.449</b>	<b>3.442.780</b>	<b>1.034.669</b>
Debiti verso fornitori	1.947.555	1.660.190	287.365
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	49.613	37.493	12.120
Altri debiti	2.277.174	1.544.225	732.949
Ratei e risconti passivi	81.270	364.648	(283.378)
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>4.355.612</b>	<b>3.606.556</b>	<b>749.056</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>121.837</b>	<b>(163.776)</b>	<b>285.613</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	215.511	187.806	27.705
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	103.075	178.405	(75.330)
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>318.586</b>	<b>366.211</b>	<b>(47.625)</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>(155.031)</b>	<b>(479.768)</b>	<b>(324.737)</b>
Patrimonio netto	(166.455)	(179.259)	(12.804)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	321.486	659.027	337.541
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>155.031</b>	<b>479.768</b>	<b>324.737</b>

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge un sufficiente grado di solidità patrimoniale dell'azienda e la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

A migliore descrizione della solidità patrimoniale dell'azienda si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti, in ottemperanza al piano degli indicatori di bilancio (art.114 c.8 TUEL).

	31/12/2016	31/12/2015
Margine primario di struttura	124.737	129.040
Quoziente primario di struttura	3,99	3,57
Margine secondario di struttura	448.925	495.251
Quoziente secondario di struttura	11,76	10,86

## Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2016, era la seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Depositi bancari	320.545	658.495	337.268
Denaro e altri valori in cassa	600	532	(68)
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>321.145</b>	<b>659.027</b>	<b>337.200</b>

<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>321.145</b>	<b>659.027</b>	<b>337.200</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>321.145</b>	<b>659.027</b>	<b>337.200</b>

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
Liquidità primaria	1,10	1,14
Liquidità secondaria	1,10	1,14
Indebitamento	26,97	19,13
Tasso di copertura degli immobilizzi	9,16	7,31

L'indice di liquidità primaria e secondaria sono pari a 1,10. La situazione finanziaria dell'azienda è da considerarsi sufficiente anche in ordine agli accordi contrattuali con i Soci comuni.

L'indice di indebitamento, pari a 26,97 (in lieve crescita), e il tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 9,16, sono allineati alle media degli indici settoriali delle aziende servizi alla persona in Regione Lombardia nei settori sociali e socio sanitari assistenziali.

## Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>Acquisizioni dell'esercizio</b>
Mobili arredi	1.972
Attrezzature informatiche macchine ufficio	3.267
Altri beni	

## Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2016</b>	<b>Euro</b>	<b>(8.838)</b>
A f.do riserva ex art.43 DPR 902/86	Euro	
A riserva straordinaria	Euro	
A copertura fondi patrimoniali	Euro	(8.838)

L'allegato bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili, sopra sintetizzate in principali dati **economici e patrimoniali**.

**A seguire relazione riguardante budgettistica, processo ed impatto delle attività aziendali al 31/12/2016.**

### Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, il Direttore dà atto che l'Azienda si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

San Donato M.se, 30 maggio 2017.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Domenico Francesco Lollo