
AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA DI PARMA

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2019 AL 31/12/2019

Redatto in forma estesa

AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA DI PARMA

VICOLO GROSSARDI, 16/A - 43100 - PARMA - PR

urp.acerparma@legamail.it

Capitale Sociale interamente versato Euro 1.578.442,00

Codice fiscale 00160390340 Partita IVA 00160390340

Iscritta al numero 00160390340 del Reg. delle Imprese - Ufficio di Parma

Iscritta al numero PR - 191186 del R.E.A.

AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA DI PARMA

VICOLO GROSSARDI, 16/A - 43100 - PARMA - PR

Codice fiscale 00160390340

Capitale Sociale interamente versato Euro 1.578.442,00

Iscritta al numero 00160390340 del Reg. delle Imprese - Ufficio di Parma

Iscritta al numero PR - 191186 del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2019 AL 31/12/2019

Redatto in forma estesa

	31/12/2019	31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	138.206	117.575
Totale immobilizzazioni immateriali	138.206	117.575
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	13.560.617	13.269.705
3) attrezzature industriali e commerciali	7.843	11.501
4) altri beni	83.803	86.058
Totale immobilizzazioni materiali	13.652.263	13.367.264
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	30.306	30.306
d-bis) altre imprese	0	1.512
Totale partecipazioni	30.306	31.818
2) crediti		
d-bis) verso altri		

	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.380	1.380
	Totale crediti verso altri	1.380	1.380
	Totale crediti	1.380	1.380
	Totale immobilizzazioni finanziarie	31.686	33.198
	Totale immobilizzazioni (B)	13.822.155	13.518.037
C)	Attivo circolante		
<i>I -</i>	Rimanenze		
4)	prodotti finiti e merci	102.000	102.000
	Totale rimanenze	102.000	102.000
<i>II -</i>	Crediti		
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	5.474.228	4.490.374
	Totale crediti verso clienti	5.474.228	4.490.374
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.230.878	1.127.579
	Totale crediti verso imprese controllate	1.230.878	1.127.579
5-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.081	63.582
	Totale crediti tributari	1.081	63.582
5- quater)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.566.931	3.336.540
	esigibili oltre l'esercizio successivo	2.760.480	3.083.810
	Totale crediti verso altri	5.327.411	6.420.350
	Totale crediti	12.033.598	12.101.885
<i>IV -</i>	Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	2.205.128	831.974
	Totale disponibilità liquide	2.205.128	831.974
	Totale attivo circolante (C)	14.340.726	13.035.859
D)	Ratei e risconti	25.738	25.316
	Totale attivo	28.188.619	26.579.212

Passivo			
A)	Patrimonio netto		
	<i>I - Capitale</i>	1.578.442	1.578.442
	<i>V - Riserve statutarie</i>	888.668	888.668
	VI - Altre riserve, distintamente indicate		
	Varie altre riserve	6.483.987	4.923.979
	Totale altre riserve	6.483.987	4.923.979
	<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>	155.249	172.058
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	9.106.346	7.563.147
B)	Fondi per rischi e oneri		
	2) per imposte, anche differite	3.535	15.488
	4) altri	6.239.049	5.242.844
	Totale fondi per rischi ed oneri	6.242.584	5.258.332
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	640.569	663.316
D)	Debiti		
	4) debiti verso banche		
	esigibili entro l'esercizio successivo	480.021	462.003
	esigibili oltre l'esercizio successivo	3.926.502	4.406.494
	Totale debiti verso banche	4.406.523	4.868.497
	7) debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.470.963	3.500.842
	Totale debiti verso fornitori	2.470.963	3.500.842
	9) debiti verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	420.433	427.942
	Totale debiti verso imprese controllate	420.433	427.942
	12) debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	131.789	160.230
	Totale debiti tributari	131.789	160.230
	13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	249.592	161.511

	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	249.592	161.511
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	941.006	320.654
	esigibili oltre l'esercizio successivo	3.578.814	3.654.741
	Totale altri debiti	4.519.820	3.975.395
	Totale debiti	12.199.120	13.094.417
E)	Ratei e risconti	0	0
	Totale passivo	28.188.619	26.579.212

31/12/2019 31/12/2018

Conto economico			
A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.527.095	11.790.601
5)	altri ricavi e proventi		
	altri	565.950	1.939.219
	Totale altri ricavi e proventi	565.950	1.939.219
	Totale valore della produzione	12.093.045	13.729.820
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	54.561	42.842
7)	per servizi	7.828.433	9.465.596
8)	per godimento di beni di terzi	238.003	167.506
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	1.946.546	1.985.782
	b) oneri sociali	487.645	501.476
	c) trattamento di fine rapporto	156.139	160.337
	e) altri costi	136.678	130.506
	Totale costi per il personale	2.727.008	2.778.101
10)	ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	57.866	46.959
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	67.101	69.305
	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e	80.000	25.000

	delle disponibilità liquide		
	Totale ammortamenti e svalutazioni	204.967	141.264
13)	altri accantonamenti	20.000	100.000
14)	oneri diversi di gestione	787.803	762.866
	Totale costi della produzione	11.860.775	13.458.175
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	232.270	271.645
C)	Proventi e oneri finanziari		
16)	altri proventi finanziari		
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	4.026	1.548
	Totale proventi diversi dai precedenti	4.026	1.548
	Totale altri proventi finanziari	4.026	1.548
17)	interessi e altri oneri finanziari		
	altri	1.364	1
	Totale interessi e altri oneri finanziari	1.364	1
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.662	1.547
D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	234.932	273.192
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	imposte correnti	91.636	113.087
	imposte differite e anticipate	-11.953	-11.953
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	79.683	101.134
21)	Utile (perdita) dell'esercizio	155.249	172.058

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Rendiconto Finanziario Indiretto

	2019	2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	155.249	172.058
Imposte sul reddito	79.683	101.134
Interessi passivi/(attivi)	-2.662	-1.547
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-360	-1.800
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	231.910	269.845
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.770.205	368.418
Ammortamenti delle immobilizzazioni	124.967	116.264
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	24.047	22.181
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.919.219	506.863
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.151.129	776.708
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-1.087.153	-743.297
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-1.037.388	754.523
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-422	14.275
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.525.470	-471.141
Totale variazioni del capitale circolante netto	-599.493	-445.640
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.551.636	331.068
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.662	1.547
(Imposte sul reddito pagate)	-105.004	-116.719
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-785.595	36.690
Altri incassi/(pagamenti)	212.562	496.295
Totale altre rettifiche	-675.375	417.813

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	876.261	748.881
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-352.100	-395.253
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-78.498	-89.508
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	1.512	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-429.086	-484.761
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	18.018	-311.265
Accensione finanziamenti	0	-462.003
(Rimborso finanziamenti)	-479.992	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.387.953	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	925.979	-773.268
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.373.154	-509.148
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	831.974	1.341.122
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	831.974	1.341.122
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.205.128	831.974

Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.205.128	831.974
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0