
AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA DI PARMA

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018

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 01/01/2018 AL 31/12/2018

Redatto in forma estesa

	31/12/2018	31/12/2017
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	117.575	75.026
Totale immobilizzazioni immateriali	117.575	75.026
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	13.269.705	12.756.111
3) attrezzature industriali e commerciali	11.501	15.952
4) altri beni	86.058	80.295
Totale immobilizzazioni materiali	13.367.264	12.852.358
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	55.306	55.306
d-bis) altre imprese	1.512	1.512
Totale partecipazioni	56.818	56.818
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	58.198	58.198
	Totale immobilizzazioni (B)	13.543.037	12.985.582
C)	Attivo circolante		
	<i>I - Rimanenze</i>		
	4) prodotti finiti e merci	102.000	102.000
	Totale rimanenze	102.000	102.000
	<i>II - Crediti</i>		
	1) verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	4.490.374	3.902.212
	Totale crediti verso clienti	4.490.374	3.902.212
	2) verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.127.579	972.444
	Totale crediti verso imprese controllate	1.127.579	972.444
	5-bis) crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	63.582	56.370
	Totale crediti tributari	63.582	56.370
	5- quater) verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.336.540	2.823.694
	esigibili oltre l'esercizio successivo	3.083.810	3.734.290
	Totale crediti verso altri	6.420.350	6.557.984
	Totale crediti	12.101.885	11.489.010
	<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
	1) depositi bancari e postali	831.974	1.341.122
	Totale disponibilità liquide	831.974	1.341.122
	Totale attivo circolante (C)	13.035.859	12.932.132
D)	Ratei e risconti	25.316	39.591
	Totale attivo	26.604.212	25.957.305

Passivo

A)	Patrimonio netto		
	<i>I - Capitale</i>	1.578.442	1.578.442
	<i>V - Riserve statutarie</i>	888.668	653.820
	VI - Altre riserve, distintamente indicate		
	Varie altre riserve	4.923.979	4.923.978
	Totale altre riserve	4.923.979	4.923.978
	<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>	172.058	234.848
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	7.563.147	7.391.088
B)	Fondi per rischi e oneri		
	2) per imposte, anche differite	15.488	27.441
	4) altri	4.924.420	4.320.202
	Totale fondi per rischi ed oneri	4.939.908	4.347.643
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	663.316	714.508
D)	Debiti		
	4) debiti verso banche		
	esigibili entro l'esercizio successivo	462.003	773.268
	esigibili oltre l'esercizio successivo	4.406.494	4.868.497
	Totale debiti verso banche	4.868.497	5.641.765
	7) debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.500.842	2.694.051
	Totale debiti verso fornitori	3.500.842	2.694.051
	9) debiti verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	427.942	480.210
	Totale debiti verso imprese controllate	427.942	480.210
	12) debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	160.230	100.288
	Totale debiti tributari	160.230	100.288
	13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	161.511	126.608
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	161.511	126.608

14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	320.654	370.214
	esigibili oltre l'esercizio successivo	3.998.165	4.090.930
	Totale altri debiti	4.318.819	4.461.144
	Totale debiti	13.437.841	13.504.066
E)	Ratei e risconti	0	0
	Totale passivo	26.604.212	25.957.305
		31/12/2018	31/12/2017

Conto economico

A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.790.601	11.955.058
5)	altri ricavi e proventi		
	altri	1.939.219	1.786.274
	Totale altri ricavi e proventi	1.939.219	1.786.274
	Totale valore della produzione	13.729.820	13.741.332
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	42.842	38.988
7)	per servizi	9.465.596	9.360.841
8)	per godimento di beni di terzi	167.506	178.770
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	1.985.782	1.852.133
	b) oneri sociali	501.476	466.516
	c) trattamento di fine rapporto	160.337	152.147
	e) altri costi	130.506	121.326
	Totale costi per il personale	2.778.101	2.592.122
10)	ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.959	33.001
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.305	59.582
	Totale ammortamenti e svalutazioni	116.264	92.583
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	305.000
12)	accantonamenti per rischi	25.000	50.000
13)	altri accantonamenti	100.000	0

14)	oneri diversi di gestione	762.866	782.384
	Totale costi della produzione	13.458.175	13.400.688
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	271.645	340.644
C)	Proventi e oneri finanziari		
16)	altri proventi finanziari		
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	1.548	434
	Totale proventi diversi dai precedenti	1.548	434
	Totale altri proventi finanziari	1.548	434
17)	interessi e altri oneri finanziari		
	altri	1	4.183
	Totale interessi e altri oneri finanziari	1	4.183
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.547	-3.749
D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	273.192	336.895
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	imposte correnti	113.087	114.000
	imposte differite e anticipate	-11.953	-11.953
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	101.134	102.047
21)	Utile (perdita) dell'esercizio	172.058	234.848

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Rendiconto Finanziario Indiretto

	2018	2017
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	172.058	234.848
Imposte sul reddito	101.134	102.047
Interessi passivi/(attivi)	-1.547	-3.749
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-1.800	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	269.845	333.146
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	368.418	227.981
Ammortamenti delle immobilizzazioni	116.264	92.583
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	22.181	-11.593
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	506.863	308.971
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	776.708	642.117
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	305.000
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-743.297	252.033
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	754.523	-305.298
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	14.275	-18.872
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-471.141	802.770
Totale variazioni del capitale circolante netto	-445.640	1.035.633
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	331.068	1.677.750
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.547	-3.749
(Imposte sul reddito pagate)	-116.719	-154.264
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	36.690	-11.953
Altri incassi/(pagamenti)	496.295	352.239
Totale altre rettifiche	417.813	182.273
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	748.881	1.860.023

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-395.253	-72.753
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-89.508	-12.546
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	7.693
Disinvestimenti	0	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)	-484.761	-77.606
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-311.265	-993.851
Accensione finanziamenti	-462.003	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati e Altre Variazioni)	0	-171.159
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-773.268	-1.165.010
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-509.148	617.407
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.341.122	723.715
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.341.122	723.715
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	831.974	1.341.122
Assegni	0	0

Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	831.974	1.341.122
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0