

CITTA' STUDI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO G. PELLA, 2 - BIELLA (BI) 13900
Codice Fiscale	01491490023
Numero Rea	142579
P.I.	01491490023
Capitale Sociale Euro	26.891.947 i.v.
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

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	18.442	18.949
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	18.442	18.949
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	22.484.954	23.136.339
2) impianti e macchinario	792.874	883.517
3) attrezzature industriali e commerciali	343.891	496.586
4) altri beni	23.125	35.275
Totale immobilizzazioni materiali	23.644.844	24.551.717
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	17.383	17.383
Totale partecipazioni	17.383	17.383
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.640	9.640
Totale crediti verso altri	9.640	9.640
Totale crediti	9.640	9.640
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.023	27.023
Totale immobilizzazioni (B)	23.690.309	24.597.689
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	618.630	555.675
Totale rimanenze	618.630	555.675
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	223.045	503.891
Totale crediti verso clienti	223.045	503.891
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.595	34.008
Totale crediti tributari	24.595	34.008
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.140	241.726
Totale crediti verso altri	100.140	241.726
Totale crediti	347.780	779.625
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	33.122	27.078
2) assegni	39	-
3) danaro e valori in cassa	2.186	4.869
Totale disponibilità liquide	35.347	31.947
Totale attivo circolante (C)	1.001.757	1.367.247
D) Ratei e risconti	82.711	79.113

Totale attivo	24.774.777	26.044.049
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.891.947	26.891.947
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.043	2.045
Totale altre riserve	2.043	2.045
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(8.499.789)	(7.923.510)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(308.057)	(576.279)
Totale patrimonio netto	18.086.144	18.394.203
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	54.254	107.897
Totale fondi per rischi ed oneri	54.254	107.897
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	866.879	867.236
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.660.093	2.173.786
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.374.323	1.537.671
Totale debiti verso banche	3.034.416	3.711.457
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.481	4.445
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.072	12.590
Totale debiti verso altri finanziatori	12.553	17.035
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	596.697	783.450
Totale acconti	596.697	783.450
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.003.160	1.010.692
Totale debiti verso fornitori	1.003.160	1.010.692
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	83.036	57.424
Totale debiti tributari	83.036	57.424
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.804	69.524
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	59.804	69.524
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	844.291	876.163
Totale altri debiti	844.291	876.163
Totale debiti	5.633.957	6.525.745
E) Ratei e risconti	133.543	148.968
Totale passivo	24.774.777	26.044.049

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.231.520	3.245.494
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	62.955	122.558
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	612.655	578.830
altri	668.394	611.615
Totale altri ricavi e proventi	1.281.049	1.190.445
Totale valore della produzione	4.575.524	4.558.497
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	112.758	47.819
7) per servizi	1.693.329	1.959.550
8) per godimento di beni di terzi	252.589	204.071
9) per il personale		
a) salari e stipendi	953.991	1.070.242
b) oneri sociali	289.484	316.709
c) trattamento di fine rapporto	83.298	94.395
e) altri costi	33.735	30.132
Totale costi per il personale	1.360.508	1.511.478
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.415	5.510
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.183.774	1.187.530
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	28.601	7.798
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.218.790	1.200.838
12) accantonamenti per rischi	0	-
14) oneri diversi di gestione	226.841	187.487
Totale costi della produzione	4.864.815	5.111.243
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(289.291)	(552.746)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	80	33
Totale proventi diversi dai precedenti	80	33
Totale altri proventi finanziari	80	33
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	18.802	23.582
Totale interessi e altri oneri finanziari	18.802	23.582
17-bis) utili e perdite su cambi	(44)	16
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(18.766)	(23.533)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(308.057)	(576.279)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(308.057)	(576.279)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(308.057)	(576.279)
Interessi passivi/(attivi)	18.722	23.549
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	242
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(289.335)	(552.488)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	112.270	132.993
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.190.189	1.193.040
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.302.460	1.326.033
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.013.124	773.544
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(62.955)	(122.558)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	280.846	(264.988)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(7.532)	(182.466)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.597)	(27.717)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(15.425)	(27.274)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(55.288)	573.102
Totale variazioni del capitale circolante netto	136.048	(51.902)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.149.172	721.642
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(18.722)	(23.549)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(17.008)
(Utilizzo dei fondi)	(146.312)	(112.441)
Totale altre rettifiche	(165.034)	(152.999)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	984.139	568.644
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(297.789)	(225.621)
Disinvestimenti	-	1.226
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.909)	(5.486)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(523)
Disinvestimenti	-	1.609
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(494.652)	105.450
Accensione finanziamenti	250.000	17.035
(Rimborso finanziamenti)	(432.388)	(447.839)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(677.040)	(325.354)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.401	14.495
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	27.078	12.789
Assegni	0	-

Danaro e valori in cassa	4.869	4.662
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	31.947	17.451
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	33.122	27.078
Assegni	39	-
Danaro e valori in cassa	2.186	4.869
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	35.347	31.947