

# CITTA' STUDI S.P.A.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	CORSO G. PELLA, 2 - BIELLA (BI) 13900
<b>Codice Fiscale</b>	01491490023
<b>Numero Rea</b>	142579
<b>P.I.</b>	01491490023
<b>Capitale Sociale Euro</b>	26.891.947 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' per azioni
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	855920
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	13.486	18.442
7) altre	-	0
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>13.486</b>	<b>18.442</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	21.790.026	22.484.954
2) impianti e macchinario	715.255	792.874
3) attrezzature industriali e commerciali	303.331	343.891
4) altri beni	12.765	23.125
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>22.821.377</b>	<b>23.644.844</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-
d-bis) altre imprese	17.383	17.383
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>17.383</b>	<b>17.383</b>
<b>2) crediti</b>		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.607	9.640
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>12.607</b>	<b>9.640</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>12.607</b>	<b>9.640</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>29.990</b>	<b>27.023</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>22.864.853</b>	<b>23.690.309</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
3) lavori in corso su ordinazione	434.442	618.630
<b>Totale rimanenze</b>	<b>434.442</b>	<b>618.630</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	679.484	223.045
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>679.484</b>	<b>223.045</b>
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.772	24.595
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>40.772</b>	<b>24.595</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	310.211	100.140
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>310.211</b>	<b>100.140</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.030.467</b>	<b>347.780</b>

IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	30.594	33.122
2) assegni	-	39
3) danaro e valori in cassa	3.566	2.186
Totale disponibilità liquide	34.160	35.347
Totale attivo circolante (C)	1.499.069	1.001.757
D) Ratei e risconti	78.133	82.711
Totale attivo	24.442.055	24.774.777
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.891.947	26.891.947
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.044	2.043
Totale altre riserve	2.044	2.043
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(8.807.846)	(8.499.789)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.362	(308.057)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-
Totale patrimonio netto	18.098.507	18.086.144
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	-
4) altri	54.254	54.254
Totale fondi per rischi ed oneri	54.254	54.254
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	939.682	866.879
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.534.229	1.660.093
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.057.968	1.374.323
Totale debiti verso banche	2.592.197	3.034.416
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.481	4.481
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.589	8.072
Totale debiti verso altri finanziatori	8.070	12.553
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	590.229	596.697
Totale acconti	590.229	596.697
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	999.477	1.003.160
Totale debiti verso fornitori	999.477	1.003.160
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.341	83.036
Totale debiti tributari	70.341	83.036
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.884	59.804
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.884	59.804
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	934.687	844.291
Totale altri debiti	934.687	844.291
Totale debiti	5.252.885	5.633.957
E) Ratei e risconti	96.727	133.543
Totale passivo	24.442.055	24.774.777

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.532.324	3.231.520
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(184.188)	62.955
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	886.018	612.655
altri	616.199	668.394
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>1.502.217</b>	<b>1.281.049</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.850.353</b>	<b>4.575.524</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	142.344	112.758
7) per servizi	1.860.658	1.693.329
8) per godimento di beni di terzi	237.315	252.589
9) per il personale		
a) salari e stipendi	938.921	953.991
b) oneri sociali	268.969	289.484
c) trattamento di fine rapporto	106.418	83.298
e) altri costi	32.247	33.735
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.346.555</b>	<b>1.360.508</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.735	6.415
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	941.323	1.183.774
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	76.337	28.601
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.025.395</b>	<b>1.218.790</b>
12) accantonamenti per rischi	-	0
14) oneri diversi di gestione	186.615	226.841
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>4.798.882</b>	<b>4.864.815</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>51.471</b>	<b>(289.291)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25	80
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>25</b>	<b>80</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>25</b>	<b>80</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	11.337	18.802
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>11.337</b>	<b>18.802</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	55	(44)
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(11.257)</b>	<b>(18.766)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>40.214</b>	<b>(308.057)</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.852	-
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>27.852</b>	<b>-</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>12.362</b>	<b>(308.057)</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.362	(308.057)
Imposte sul reddito	27.852	-
Interessi passivi/(attivi)	11.257	18.722
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.005)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	50.466	(289.335)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	182.755	112.270
Ammortamenti delle immobilizzazioni	949.058	1.190.189
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.131.813	1.302.460
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.182.279	1.013.124
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	184.188	(62.955)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(509.248)	280.846
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(3.683)	(7.532)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.576	(3.597)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(36.816)	(15.425)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(161.418)	(55.288)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(522.400)	136.048
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	659.879	1.149.172
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(11.257)	(18.722)
(Imposte sul reddito pagate)	(27.852)	-
(Utilizzo dei fondi)	(57.145)	(146.312)
Totale altre rettifiche	(96.253)	(165.034)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	563.626	984.139
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(117.855)	(297.789)
Disinvestimenti	1.005	-
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(2.779)	(5.909)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(2.967)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(122.595)	(303.698)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(72.901)	(494.652)
Accensione finanziamenti	-	250.000
(Rimborso finanziamenti)	(369.318)	(432.388)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(442.219)	(677.040)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.188)	3.401
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	33.122	27.078

Assegni	39	0
Danaro e valori in cassa	2.186	4.869
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	35.347	31.947
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	30.594	33.122
Assegni	-	39
Danaro e valori in cassa	3.566	2.186
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	34.160	35.347