

CITTA' STUDI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	Corso G.Pella 2, 13900 BI Italia
Codice Fiscale	01491490023
Numero Rea	BI 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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	7.061	13.486
Totale immobilizzazioni immateriali	7.061	13.486
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	21.112.926	21.790.026
2) impianti e macchinario	693.903	715.255
3) attrezzature industriali e commerciali	200.372	303.331
4) altri beni	5.616	12.765
Totale immobilizzazioni materiali	22.012.817	22.821.377
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 oltre l'esercizio successivo	12.687	12.607
Totale crediti verso altri	12.687	12.607
Totale crediti	12.687	12.607
Totale immobilizzazioni finanziarie	30.070	29.990
Totale immobilizzazioni (B)	22.049.948	22.864.853
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	753.733	434.442
Totale rimanenze	753.733	434.442
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	812.461	679.484
Totale crediti verso clienti	812.461	679.484
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	153.840	70.000
Totale crediti verso controllanti	153.840	70.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.489	40.772
Totale crediti tributari	28.489	40.772
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.229	240.211
Totale crediti verso altri	104.229	240.211
Totale crediti	1.099.019	1.030.467
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	42.266	30.594
3) danaro e valori in cassa	1.208	3.566
Totale disponibilità liquide	43.474	34.160
Totale attivo circolante (C)	1.896.226	1.499.069
D) Ratei e risconti	40.576	78.133

Totale attivo	23.986.750	24.442.055
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.891.947	26.891.947
IV - Riserva legale	618	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.044	2.044
Totale altre riserve	2.044	2.044
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(8.796.102)	(8.807.846)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.481	12.362
Totale patrimonio netto	18.101.988	18.098.507
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	54.254	54.254
Totale fondi per rischi ed oneri	54.254	54.254
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	980.476	939.682
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.758.131	1.534.229
esigibili oltre l'esercizio successivo	776.434	1.057.968
Totale debiti verso banche	2.534.565	2.592.197
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.587	4.481
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	3.589
Totale debiti verso altri finanziatori	3.587	8.070
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	651.332	590.229
Totale acconti	651.332	590.229
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	973.844	999.477
Totale debiti verso fornitori	973.844	999.477
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.704	70.341
Totale debiti tributari	56.704	70.341
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.068	57.884
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.068	57.884
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	457.857	934.687
Totale altri debiti	457.857	934.687
Totale debiti	4.743.957	5.252.885
E) Ratei e risconti	106.075	96.727
Totale passivo	23.986.750	24.442.055

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.304.689	3.532.324
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	319.290	(184.188)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	549.335	886.018
altri	707.822	616.199
Totale altri ricavi e proventi	1.257.157	1.502.217
Totale valore della produzione	4.881.136	4.850.353
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	64.303	142.344
7) per servizi	1.953.937	1.860.658
8) per godimento di beni di terzi	226.525	237.315
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.005.567	938.921
b) oneri sociali	291.049	268.969
c) trattamento di fine rapporto	160.849	106.418
e) altri costi	32.802	32.247
Totale costi per il personale	1.490.267	1.346.555
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.378	7.735
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	911.913	941.323
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.108	76.337
Totale ammortamenti e svalutazioni	925.399	1.025.395
14) oneri diversi di gestione	177.049	186.615
Totale costi della produzione	4.837.480	4.798.882
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	43.656	51.471
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	18	25
Totale proventi diversi dai precedenti	18	25
Totale altri proventi finanziari	18	25
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	17.992	11.337
Totale interessi e altri oneri finanziari	17.992	11.337
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(17.959)	(11.257)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	25.697	40.214
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.216	27.852
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.216	27.852
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.481	12.362

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.481	12.362
Imposte sul reddito	22.216	27.852
Interessi passivi/(attivi)	17.992	11.257
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(200)	(1.005)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	43.489	50.466
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	164.957	182.755
Ammortamenti delle immobilizzazioni	921.290	949.058
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.086.247	1.131.813
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.129.736	1.182.279
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(319.290)	184.188
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(132.977)	(509.248)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(25.634)	(3.683)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	37.557	4.576
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.348	(36.816)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(361.247)	(161.417)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(792.243)	(522.400)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	337.493	659.879
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(17.992)	(11.257)
(Imposte sul reddito pagate)	(22.216)	(27.852)
(Utilizzo dei fondi)	(124.154)	(57.145)
Totale altre rettifiche	(164.362)	(96.253)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	173.131	563.626
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(103.353)	(117.855)
Disinvestimenti	200	1.005
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.952)	(2.779)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(80)	(2.967)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(106.185)	(122.595)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	254.278	(72.901)
(Rimborso finanziamenti)	(311.910)	(369.318)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(57.632)	(442.219)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	9.314	(1.188)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	30.594	33.122
Assegni	-	39

Danaro e valori in cassa	3.566	2.186
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	34.160	35.347
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	42.266	30.594
Danaro e valori in cassa	1.208	3.566
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	43.474	34.160