

# Società d'incoraggiamento d'Arti e Mestieri

Sede in Via Santa Marta n. 18 - 20123 Milano

## BILANCIO al 31 DICEMBRE 2012

Stato patrimoniale attivo		31/12/2012	31/12/2011
A) Credito verso soci per versamenti ancora dovuti		0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>			
I. <i>Immateriali</i>			
1)	Costi di impianto e di ampliamento		
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5)	Avviamento		
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
7)	Altre	1.299.790	1.572.069
	<i>Totale I</i>	1.299.790	1.572.069
II. <i>Materiali</i>			
1)	Terreni e fabbricati		
2)	Impianti e macchinario		
3)	Attrezzature industriali e commerciali		
4)	Altri beni	44.366	48.176
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<i>Totale II</i>	44.366	48.176
III. <i>Finanziarie</i>			
1)	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate		
b)	imprese collegate		
c)	imprese controllanti		
d)	altre imprese	20.000	45.000
		20.000	45.000
2)	Crediti		
a)	Verso imprese controllate		
b)	Verso imprese collegate		
c)	Verso imprese controllanti		
d)	Verso altri		
		0	0
3)	Altri titoli		
4)	Azioni proprie		
		136.974	123.287
		136.974	123.287
	<i>Totale III</i>	156.974	168.287
<i>Totale immobilizzazioni</i>		1.501.130	1.788.532
<b>C) Attivo circolante</b>			
I. <i>Rimanenze</i>			
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3)	Lavori in corso su ordinazione		
4)	Prodotti finiti e merci		
5)	Acconti		
	<i>Totale I</i>	0	0
II. <i>Crediti</i>			
1)	Verso clienti		
2)	Verso imprese controllate		
3)	Verso imprese collegate		
4)	Verso imprese controllanti		
4-bis)	Crediti tributari		
4-ter)	Imposte anticipate		
5)	Verso altri	2.253.520	2.517.435
	<i>Totale II</i>	2.253.520	2.517.435
		2.524.501	2.776.037
		2.663.022	2.971.822

<b>Stato patrimoniale attivo</b>		<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie			
6) Altri titoli			
<i>Totale III</i>		<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		3.204	18.004
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		240	1.049
<i>Totale IV</i>		<u>3.444</u>	<u>19.053</u>
<i>Totale attivo circolante</i>		<u>2.666.466</u>	<u>2.990.875</u>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>		<u>232.149</u>	<u>188.857</u>
<b>Totale attivo</b>		<u>4.399.745</u>	<u>4.968.264</u>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>		<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>			
I. Capitale			
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale			
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
- Fondo di dotazione		186.093	185.292
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			
IX. Utile (perdita) dell'esercizio		278	801
<i>Totale</i>		<u>186.371</u>	<u>186.093</u>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e simili			
2) Fondi per imposte, anche differite			
3) Altri		228.713	228.713
<i>Totale</i>		<u>228.713</u>	<u>228.713</u>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<u>64.996</u>	<u>55.371</u>
<b>D) Debiti</b>			
	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	
	<i>oltre 12 mesi</i>	<i>oltre 12 mesi</i>	
1) Obbligazioni			
2) Obbligazioni convertibili			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
4) Debiti verso banche			133.873
5) Debiti verso altri finanziatori	2.621.787	2.935.075	2.960.074
6) Acconti			
7) Debiti verso fornitori			350.540
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
9) Debiti verso imprese controllate			
10) Debiti verso imprese collegate			
11) Debiti verso imprese controllanti			
12) Debiti tributari			43.376
13) Debiti verso istituti di prev. e sic. sociale			6.808
14) Altri debiti			189.587
<i>Totale</i>	<u>2.621.787</u>	<u>2.935.075</u>	<u>3.684.258</u>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>			
			<u>235.407</u>
<b>Totale passivo</b>			<u>4.399.745</u>
			<u>4.968.264</u>

<b>Conti d'ordine</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi		
2) Sistema improprio degli impegni (Fideiussione bancaria)	4.250.000	4.250.000
3) Sistema improprio dei rischi		
4) Raccordo tra norme civili e fiscali		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>4.250.000</b>	<b>4.250.000</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	512.102	590.280
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi	722.236	726.722
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.234.338</b>	<b>1.317.002</b>

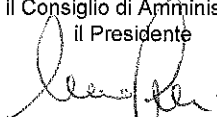
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
7) Per servizi	741.144	779.451
8) Per godimento di beni di terzi	12.667	5.904
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	146.694	182.465
b) Oneri sociali	42.479	51.659
c) Trattamento di fine rapporto	9.826	9.638
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	11.296	11.507
	210.295	255.269
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	128.790	172.307
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.964	15.424
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti nell'attivo circolante		
	144.754	187.731
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi	25.000	15.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	88.027	64.566
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.221.887</b>	<b>1.307.921</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>12.451</b>	<b>9.081</b>

<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	11.846	12.957
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da altri	3	342
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>11.849</b>	<b>13.299</b>

**Conto economico**

31/12/2012 31/12/2011

17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da altri		
<i>Totale</i>	14.003	11.059
17-bis) (Utili) perdite su cambi	14.003	11.059
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	0	0
<i>Totale proventi e oneri finanziari</i>	(2.154)	2.240
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
18) <i>Rivalutazioni</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<i>Totale rivalutazioni</i>	0	0
19) <i>Svalutazioni</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<i>Totale svalutazioni</i>	0	0
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0	0
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
20) <i>Proventi:</i>		
- Plusvalenze da alienazioni		
- Vari	0	0
	0	0
21) <i>Oneri:</i>		
- Minusvalenze da alienazioni		
- Imposte esercizi precedenti	2.019	0
- Vari	0	630
	2.019	630
<i>Totale delle partite straordinarie</i>	(2.019)	(630)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>8.278</b>	<b>10.691</b>
22) <i>Imposte sul reddito d'esercizio</i>		
- Correnti	8.000	9.890
- Differite (anticipate)		
	8.000	9.890
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>278</b>	<b>801</b>

per il Consiglio di Amministrazione  
il Presidente  
Bruno Soresina