

Società d'incoraggiamento d'Arti e Mestieri

Sede in Via Santa Marta n. 18 - 20123 Milano

BILANCIO al 31 DICEMBRE 2014

Stato patrimoniale attivo		31/12/2014	31/12/2013
A) Credito verso soci per versamenti ancora dovuti		0	0
B) Immobilizzazioni			
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	1.109.572	1.219.141
<i>Totale I</i>		<u>1.109.572</u>	<u>1.219.141</u>
II. <i>Materiali</i>			
1)	Terreni e fabbricati		
2)	Impianti e macchinario		
3)	Attrezzature industriali e commerciali		
4)	Altri beni	31.692	33.814
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
<i>Totale II</i>		<u>31.692</u>	<u>33.814</u>
III. <i>Finanziarie</i>			
1)	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate		
b)	imprese collegate		
c)	imprese controllanti		
d)	altre imprese		
		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
2)	Crediti		
a)	Verso imprese controllate		
b)	Verso imprese collegate		
c)	Verso imprese controllanti		
d)	Verso altri		
		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
3)	Altri titoli		167.930
4)	Azioni proprie		
		0	167.930
		<u>0</u>	<u>167.930</u>
<i>Totale III</i>		<u>0</u>	<u>167.930</u>
<i>Totale immobilizzazioni</i>		<u>1.141.264</u>	<u>1.420.885</u>
C) Attivo circolante			
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		217.963
2)	Verso imprese controllate		
3)	Verso imprese collegate		
4)	Verso imprese controllanti		
4-bis)	Crediti tributari		
4-ter)	Imposte anticipate		
5)	Verso altri	1.614.017	1.930.303
		<u>1.614.017</u>	<u>1.930.303</u>
<i>Totale II</i>		<u>1.614.017</u>	<u>1.930.303</u>
		<u>1.911.563</u>	<u>2.201.284</u>
		<u>2.106.106</u>	<u>2.419.247</u>

Stato patrimoniale attivo		31/12/2014	31/12/2013
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
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>		0	0
IV. <i>Disponibilità liquide</i>			
1) Depositi bancari e postali		31.376	18.733
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		437	149
<i>Totale IV</i>		31.813	18.882
<i>Totale attivo circolante</i>		2.137.919	2.438.129
D) Ratei e risconti attivi		197.483	190.403
Totale attivo		3.476.666	4.049.417
Stato patrimoniale passivo		31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto			
I. <i>Capitale</i>			
II. <i>Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>			
III. <i>Riserva di rivalutazione</i>			
IV. <i>Riserva legale</i>			
V. <i>Riserve statutarie</i>			
VI. <i>Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>			
VII. <i>Altre riserve</i>			
- Fondo di dotazione		186.704	186.372
VIII. <i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>			
IX. <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>		2.082	333
<i>Totale</i>		188.786	186.705
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e simili			
2) Fondi per imposte, anche differite			
3) Altri		134.000	192.864
<i>Totale</i>		134.000	192.864
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		58.621	50.059
D) Debiti			
	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	
	<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			204.093
5) Debiti verso altri finanziatori	1.893.044	2.258.474	2.263.020
6) Acconti			
7) Debiti verso fornitori			287.535
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			36.757
13) Debiti verso istituti di prev. e sic. sociale			8.692
14) Altri debiti			96.558
<i>Totale</i>	1.893.044	2.258.474	2.896.655
E) Ratei e risconti passivi		198.604	263.478
Totale passivo		3.476.666	4.049.417

Conti d'ordine	31/12/2014	31/12/2013
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		
Totale conti d'ordine	4.250.000	4.250.000

Conto economico	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	423.397	542.899
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	693.762	646.367
Totale valore della produzione	1.117.159	1.189.266

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
7) Per servizi	668.927	745.822
8) Per godimento di beni di terzi	11.811	10.958
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	144.680	151.341
b) Oneri sociali	45.473	47.086
c) Trattamento di fine rapporto	8.740	9.492
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	13.007	7.461
	<u>211.900</u>	<u>215.380</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	110.570	115.246
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.133	11.619
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti nell'attivo circolante		
	<u>119.703</u>	<u>126.865</u>
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi	0	20.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	84.139	58.186
Totale costi della produzione	1.096.480	1.177.211

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	20.679	12.055
----------------------------------------------------------	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	8.266	11.846
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da altri	3	2
Totale altri proventi finanziari	<u>8.269</u>	<u>11.848</u>

Conto economico

31/12/2014

31/12/2013

17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da altri	16.866	11.714
<i>Totale</i>	<u>16.866</u>	<u>11.714</u>
17-bis) (Utili) perdite su cambi		
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale proventi e oneri finanziari</i>	<u>(8.597)</u>	<u>134</u>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) <i>Rivalutazioni</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<i>Totale rivalutazioni</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
19) <i>Svalutazioni</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<i>Totale svalutazioni</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
E) Proventi e oneri straordinari		
20) <i>Proventi:</i>		
- Plusvalenze da alienazioni	0	0
- Vari	<u>0</u>	<u>0</u>
21) <i>Oneri:</i>		
- Minusvalenze da alienazioni		
- Imposte esercizi precedenti	0	1.648
- Vari	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	1.648
<i>Totale delle partite straordinarie</i>	<u>0</u>	<u>(1.648)</u>
Risultato prima delle imposte	<u>12.082</u>	<u>10.541</u>
22) <i>Imposte sul reddito d'esercizio</i>		
- Correnti	10.000	10.208
- Differite (anticipate)		
	<u>10.000</u>	<u>10.208</u>
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	<u>2.082</u>	<u>333</u>

per il Consiglio di Amministrazione
il Presidente
Bruno Soresina