

**BAKER TILLY
REVISA**Società di Revisione e
Organizzazione Contabile
00153 Roma
Piazza Albania 10
ItalyT: +39 06 57284302
F: +39 06 57250015www.bakertillyrevisa.it**Relazione della società di revisione ai sensi****dell'art. 14 del D.Lgs. 27.1.2010, n. 39****Al Socio Unico della Groma S.r.l.**

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Groma S.r.l. chiuso al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Amministratore Unico della Groma S.r.l. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore Unico. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 2 aprile 2013.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Groma S.r.l. al 31 dicembre 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'Amministratore Unico della Groma S.r.l. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come previsto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Groma S.r.l. al 31 dicembre 2013.

5. Richiamo di informativa

In riferimento al credito finanziario in conto futuro aumento capitale sociale, iscritto in bilancio al valore nominale di euro 1.500.000, l'Amministratore Unico informa nella nota integrativa che si ritiene che sulla base delle informazioni fornite dalla controllata Inarcheck S.p.A., budget 2014 e previsioni 2015, la società sarà in grado di generare flussi di cassa tali da garantire il rimborso del finanziamento stesso.

Roma, 2 aprile 2014

Baker Tilly Revisi S.p.A.



Marco Sacchetta
Socio Procuratore

INARCHECK S.P.A.

INARCHECK SPA

Sede legale: VIA CIRO MENOTTI n. 11 - 20129 MILANO (MI)

Capitale sociale: Euro 1.000.000,00 interamente versato

Reg. Imprese di Milano e Codice Fiscale: 03465090961

R.E.A. di Milano: 1676494

BILANCIO ESERCIZIO 1/1 - 31/12/2013
(importi espressi in Euro)

| ATTIVO | esercizio 1/1 - 31/12/13 | esercizio precedente |
|---|--------------------------|----------------------|
| A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | - | - |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 10.722 | 21.444 |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | - | - |
| 3) diritti brevetto ind. e utilizz. opere ingegno | 3.827 | 4.988 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - |
| 5) avviamento | - | - |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| 7) altre | 3.275 | 3.855 |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 17.824 | 30.288 |
| 1) terreni e fabbricati | - | - |
| 2) impianti e macchinario | - | - |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 7.776 | 10.538 |
| 4) altri beni | 4.142 | 7.540 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| II - Immobilizzazioni materiali | 11.918 | 18.078 |
| 1) partecipazioni in | - | - |
| a) imprese controllate | - | - |
| b) imprese collegate | - | - |
| c) imprese controllanti | - | - |
| d) altre imprese | - | - |
| 2) crediti | 47 | 70 |
| a) verso imprese controllate | - | - |
| b) verso imprese collegate | - | - |
| c) verso controllanti | - | - |
| d) verso altri | 47 | 70 |
| - esigibili entro l'esercizio successivo | 47 | 70 |
| a) verso imprese controllate | - | - |
| b) verso imprese collegate | - | - |
| c) verso controllanti | - | - |
| d) verso altri | - | - |
| - esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| 3) altri titoli | - | - |
| 4) azioni proprie | - | - |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 47 | 70 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | 29.788 | 48.435 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | - | - |
| 2) prodotti in corso di lavoraz. e semilavorati | - | - |
| 3) lavori in corso su ordinazione | 154.785 | 57.699 |
| 4) prodotti finiti e merci | - | - |
| 5) acconti | - | - |
| I - rimanenze | 154.785 | 57.699 |
| 1) crediti verso clienti | 313.864 | 437.207 |
| 2) crediti verso imprese controllate | - | - |
| 3) crediti verso imprese collegate | - | - |
| 4) crediti verso controllanti | - | - |
| 4 bis) crediti tributari | 16.490 | 20.387 |
| 4 ter) imposte anticipate | 13.416 | 30.573 |
| 5) crediti verso altri | 110.598 | 84.230 |
| - esigibili entro l'esercizio successivo | 454.367 | 572.396 |
| 1) crediti verso clienti | - | - |
| 2) crediti verso imprese controllate | - | - |
| 3) crediti verso imprese collegate | - | - |
| 4) crediti verso controllanti | - | - |
| 4 bis) crediti tributari | - | - |
| 4 ter) imposte anticipate | 160.759 | 163.682 |
| 5) crediti verso altri | - | - |
| - esigibili oltre l'esercizio successivo | 160.759 | 163.682 |
| II - crediti | 615.126 | 736.078 |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | - | - |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | - | - |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti | - | - |
| 4) altre partecipazioni | - | - |
| 5) azioni proprie | - | - |
| 6) altri titoli | - | - |
| III - attività finanziarie | - | - |
| 1) depositi bancari e postali | 1.420.193 | 529.321 |
| 2) assegni | - | - |
| 3) denaro e valori in cassa | 202 | 184 |
| IV - disponibilità liquide | 1.420.395 | 529.504 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | 2.190.306 | 1.323.282 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 6.520 | 2.131 |
| TOTALE ATTIVITA' | 2.226.614 | 1.373.848 |

| PASSIVO | esercizio 1/1 - 31/12/13 | esercizio precedente |
|--|---------------------------------|-----------------------------|
| I - capitale | 1.000.000 | 1.000.000 |
| II - riserva di sovrapprezzo azioni | - | - |
| III - riserve di rivalutazione | - | - |
| IV - riserva legale | - | - |
| V - riserva per azioni proprie | - | - |
| VI - riserve statutarie | - | - |
| riserva dividendi prescritti | 31.267 | 31.267 |
| soci conto fut.aum.capit.infrutiferi | <u>4.100.000</u> | <u>2.600.000</u> |
| VII - altre riserve | 4.131.267 | 2.631.267 |
| VIII - utili (perdite) portati a nuovo | -3.195.948 | -2.830.046 |
| IX - utile (perdita) d'esercizio | <u>-358.284</u> | <u>-365.902</u> |
| A) PATRIMONIO NETTO | 1.577.035 | 435.319 |
| 1) fondi trattamento quiescenza e simili | - | - |
| 2) fondi per imposte anche differite | - | - |
| 3) altri accantonamenti | <u>16.234</u> | <u>24.534</u> |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | 16.234 | 24.534 |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | 76.966 | 77.235 |
| 1) obbligazioni | - | - |
| 2) obbligazioni convertibili | - | - |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | - | - |
| 4) debiti verso banche | - | - |
| 5) debiti verso altri finanziatori | 2.246 | 2.602 |
| 6) acconti | 72 | 25 |
| 7) debiti verso fornitori | 319.820 | 396.430 |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | - | - |
| 9) debiti verso imprese controllate | - | - |
| 10) debiti verso imprese collegate | - | - |
| 11) debiti verso controllanti | - | - |
| 12) debiti tributari | 37.414 | 79.967 |
| 13) debiti verso ist. di previdenza e sicurezza | 35.449 | 33.434 |
| 14) altri debiti | <u>108.106</u> | <u>216.350</u> |
| <i>- esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 503.107 | 728.808 |
| 1) obbligazioni | - | - |
| 2) obbligazioni convertibili | - | - |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | - | - |
| 4) debiti verso banche | - | - |
| 5) debiti verso altri finanziatori | - | - |
| 6) acconti | - | - |
| 7) debiti verso fornitori | - | - |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | - | - |
| 9) debiti verso imprese controllate | - | - |
| 10) debiti verso imprese collegate | - | - |
| 11) debiti verso controllanti | - | - |
| 12) debiti tributari | 17.549 | 51.303 |
| 13) debiti verso ist. di previdenza e sicurezza | - | - |
| 14) altri debiti | <u>-</u> | <u>-</u> |
| <i>- esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | <u>17.549</u> | <u>51.303</u> |
| D) DEBITI | 520.656 | 780.110 |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 35.722 | 56.649 |
| TOTALE PASSIVITA' | <u>2.226.614</u> | <u>1.373.848</u> |
| CONTI D'ORDINE | <u>-</u> | <u>-</u> |

| CONTO ECONOMICO | esercizio 1/1 - 31/12/13 | esercizio precedente |
|---|---------------------------------|-----------------------------|
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 469.071 | 583.890 |
| 2) variaz. rimanenze prod. in lavoraz., semilav e finiti | - | - |
| 3) variaz. dei lavori in corso su ordinazione | 97.086 | -500 |
| 4) incremento immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi | 3.873 | 7 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 570.029 | 583.397 |
| 6) materie prime, sussid., di consumo e di merci | -3.434 | -5.823 |
| 7) servizi | -610.699 | -699.083 |
| 8) godimento di beni di terzi | -52.487 | -42.627 |
| 9) personale | -268.064 | -298.445 |
| a) salari e stipendi | -184.493 | -208.358 |
| b) oneri sociali | -56.127 | -62.230 |
| c) trattamento di fine rapporto | -14.572 | -17.098 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | -12.872 | -10.759 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | -24.539 | -31.536 |
| a) ammortamento immobilizz. immateriali | -16.982 | -15.780 |
| b) ammortamento immobilizz. materiali | -7.557 | -11.283 |
| c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutaz. crediti e disponibilità liquide | - | -4.474 |
| 11) variaz. rimanenze mat. prime, sussid., di cons. e merci | - | - |
| 12) accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | -9.351 | -9.696 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | -968.574 | -1.087.211 |
| DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE | -398.544 | -503.814 |
| 15) proventi da partecipazioni | - | - |
| 16) altri proventi finanziari | 25.081 | 12.346 |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| e) da titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - |
| d) da proventi diversi dai precedenti | 25.081 | 12.346 |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari | -1.671 | -3.018 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 23.410 | 9.328 |

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| 18) rivalutazioni | - | - |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - |
| 19) svalutazioni | - | - |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - |
| 20) proventi | 47.588 | 181.807 |
| 21) oneri | -10.657 | -19.047 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 36.930 | 162.760 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | -338.204 | -331.726 |
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio | -20.080 | -34.176 |
| a) correnti | - | - |
| b) differite | - | - |
| c) anticipate | -20.080 | -34.176 |
| 26) utile (perdita) dell'esercizio | -358.284 | -365.902 |

Si dichiara che il presente bilancio discende dalle scritture contabili.

Roma, li 19 febbraio 2014

Per il Consiglio di Amministrazione

il Presidente

Geom. Francesco Di Leo

ALLEGATO AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO

1/1-31/12/2013

| DETTAGLIO PATRIMONIO NETTO | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|---------------------|
| | inizio esercizio | incrementi | decrementi | dividendi | fine esercizio |
| capitale sociale | 1.000.000,00 | - | - | - | 1.000.000,00 |
| riserva dividendi prescritti | 31.267,00 | - | - | - | 31.267,00 |
| vers.soci c.to fut.aum.cap.infrutiferi | 2.600.000,00 | 1.500.000,00 | - | - | 4.100.000,00 |
| utile (+) / perdita (-) port.a nuovo | -2.830.045,70 | -365.902,48 | - | - | -3.195.948,18 |
| utile (+) / perdita (-) esercizio | -365.902,48 | -358.283,85 | 365.902,48 | - | -358.283,85 |
| totali | 435.318,82 | 775.813,67 | 365.902,48 | - | 1.577.034,97 |

| DETTAGLIO DISPONIBILITA' E DISTRIBUIBILITA' VOCI DEL PATRIMONIO NETTO | | | | | |
|---|---------------------|-------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| | non disponibili | disponibili | possibile utilizzo (*) | totali | di cui in sosp. d'imposta |
| capitale sociale | 1.000.000,00 | - | A | 1.000.000,00 | - |
| riserva dividendi prescritti | - | 31.267,00 | A - B | 31.267,00 | - |
| vers.soci c.to fut.aum.cap.infrutiferi | - | 4.100.000,00 | A - B - C | 4.100.000,00 | - |
| utile (+) / perdita (-) port.a nuovo | - | -3.195.948,18 | | -3.195.948,18 | - |
| utile (+) / perdita (-) esercizio | - | -358.283,85 | | -358.283,85 | - |
| totali | 1.000.000,00 | 577.034,97 | | 1.577.034,97 | |

(*): A = copertura perdite; B = aumento capitale; C = distribuzione ai soci

| DETTAGLIO MOVIMENTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| descrizione | importi inizio esercizio | di cui per rivalutazioni | acquisizioni esercizio | dismissioni esercizio | importi fine esercizio |
| costi d'impianto | 92.462,30 | - | - | - | 92.462,30 |
| software INARPEP | 6.500,00 | - | - | - | 6.500,00 |
| licenza uso software | 75.129,47 | - | 2.490,00 | 40.045,09 | 37.574,38 |
| sito web | 54.426,89 | - | - | 54.426,89 | - |
| sistema informativo aziendale | 5.200,00 | - | - | 5.200,00 | - |
| costi pluriennali | 34.588,18 | - | - | 4.809,30 | 29.778,88 |
| lavori straordinari su beni di terzi | - | - | 2.028,00 | - | 2.028,00 |
| attrezzature ind.li e comm.li | 28.873,62 | - | 653,19 | 979,25 | 28.547,56 |
| macchine elettr. d'ufficio | 34.084,14 | - | - | 2.077,99 | 32.006,15 |
| arredamento | 54.421,98 | - | 508,00 | - | 54.929,98 |
| sistema d'allarme | 3.316,00 | - | - | - | 3.316,00 |
| impianti fotografici | 5.343,15 | - | - | - | 5.343,15 |
| telefoni cellulari | 5.405,17 | - | 308,67 | 3.257,69 | 2.456,15 |
| totali | 399.750,90 | - | 5.987,86 | 110.796,21 | 294.942,55 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | |
|---|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
| descrizione | valore acquisto | fondo amm.to es.precedente | ammortamento d'esercizio | fondo amm.to esercizio | valore residuo |
| costi d'impianto | 92.462,30 | 71.017,98 | 10.722,16 | 81.740,14 | 10.722,16 |
| software INARPEP | 6.500,00 | 2.166,66 | 2.166,67 | 4.333,33 | 2.166,67 |
| licenza uso software | 37.574,38 | 34.429,31 | 1.484,67 | 35.913,98 | 1.660,40 |
| costi pluriennali | 29.778,88 | 25.923,86 | 2.202,87 | 28.126,73 | 1.652,15 |
| lavori straordinari su beni di terzi | 2.028,00 | - | 405,60 | 405,60 | 1.622,40 |
| totali | 168.343,56 | 133.537,81 | 16.981,97 | 150.519,78 | 17.823,78 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | |
|---|-------------------|----------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| descrizione | valore acquisto | fondo amm.to es.precedente | amm.to esercizio | fondo amm.to esercizio | valore residuo |
| attrezzature ind.li e comm.li | 28.547,56 | 17.613,69 | 3.496,30 | 21.109,99 | 7.437,57 |
| macchine elettron.d' ufficio | 32.006,15 | 29.661,28 | 1.546,76 | 31.208,04 | 798,11 |
| arredamento | 54.929,98 | 49.299,75 | 2.286,42 | 51.586,17 | 3.343,81 |
| sistema d'allarme | 3.316,00 | 3.316,00 | - | 3.316,00 | - |
| impianti fotografici | 5.343,15 | 5.343,15 | - | 5.343,15 | - |
| telefoni cellulari | 2.456,15 | 1.890,29 | 181,93 | 2.117,70 | 338,45 |
| | | inded. IRES | 45,48 | | |
| totali | 126.598,99 | 107.124,16 | 7.556,89 | 114.681,05 | 11.917,94 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | valore es.precedente | incrementi esercizio | decrementi esercizio | valore fine esercizio |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | | | |
| Crediti | | | | |
| Verso altri | | | | 46,50 |
| depositi cauzionali su utenze | 69,75 | - | -23,25 | 46,50 |
| totale | | | | |

| DETTAGLIO RIMANENZE | |
|--------------------------------|-------------------|
| lavori in corso su ordinazione | 154.784,95 |
| totale | 154.784,95 |

| DETTAGLIO RATEI E RISCONTI ATTIVI | | |
|-----------------------------------|----------|----------|
| Risconti attivi | | 6.519,63 |
| premi assicurazione | 392,84 | |
| canoni noleggio attrezzature | 555,00 | |
| spese telefoniche | 495,00 | |
| prestazioni di terzi commerciale | 3.640,00 | |
| canoni abbonamento | 1.410,00 | |
| canoni linee voip | 26,79 | |
| totale | | 6.519,63 |

| DETTAGLIO FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|
| descrizione | fondo es.precedente | utilizzi esercizio | accantonam. esercizio | fondo esercizio |
| altri accantonamenti | | | | |
| fondo rischi futuri | 24.534,48 | -8.300,40 | - | 16.234,08 |
| totali | 24.534,48 | -8.300,40 | - | 16.234,08 |

| DETTAGLIO PERSONALE DIPENDENTE E TFR | | | | | |
|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | in forza inizio esercizio | licenziati esercizio | assunti esercizio | in forza fine esercizio | |
| impiegati | 5 | -1 | - | 4 | |
| totali | 5 | -1 | - | 4 | |
| | debito es.precedente | liquidato esercizio | imposta sostitutiva | quote maturate esercizio | debito esercizio |
| TFR | 77.235,46 | -14.683,29 | -157,64 | 14.571,92 | 76.966,45 |

| DETTAGLIO DEBITI | | |
|---|---------------|-------------------|
| ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO | | 503.106,89 |
| VERSO ALTRI FINANZIATORI | | 2.246,20 |
| debito verso Cartasi | 2.246,20 | |
| ACCONTI | | 72,00 |
| anticipi da clienti | 72,00 | |
| VERSO FORNITORI | | 319.820,09 |
| debiti a breve per fatture ricevute | 166.936,88 | |
| altri debiti verso fornitori | 367,14 | |
| debiti a breve per fatture da ricevere | 152.516,07 | |
| DEBITI TRIBUTARI | | 37.413,87 |
| Erario per IVA ad esigibilità differita | 4.720,22 | |
| Erario per rit. IRPEF dipendenti | 10.810,30 | |
| Erario per rit. IRPEF autonomi | 4.259,34 | |
| Erario per rit. IRPEF Amministratori | 1.872,88 | |
| Erario per rit. IRPEF collaboratori | 171,67 | |
| Altri debiti tributari per rateizzo | 3.425,84 | |
| Erario per IVA esercizi precedenti rateizzata | 4.581,10 | |
| Erario per rit. IRPEF autonomi esercizi precedenti rateizzata | 7.572,52 | |
| VERSO IST. DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOC. | | 35.448,68 |
| INPS per contributi dipendenti | 9.464,00 | |
| INPS per contributi dipendenti su ferie non godute | 3.404,81 | |
| INPS per contributi Amministratori | 932,67 | |
| INARCASSA per contributi | 21.647,20 | |
| VERSO ALTRI | | 108.106,05 |
| debiti v/ Ammnistratori per compensi | 48.784,60 | |
| debiti v/Collegio Sindacale per compensi | 40.537,31 | |
| personale dipendente per retribuzioni | 7.068,00 | |
| personale dipendente per ferie non godute | 11.716,14 | |
| ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO | | 17.549,17 |
| DEBITI TRIBUTARI | | 17.549,17 |
| Altri debiti tributari per rateizzo | 17.549,17 | |
| | totale | 520.656,06 |

| DETTAGLIO RATEI E RISCONTI PASSIVI | | |
|---|-----------|------------------|
| Ratei passivi | | 17.356,27 |
| quote di costi di competenza di futuri esercizi | 17.356,27 | |
| Risconti passivi | | 18.366,21 |
| quote di ricavi di competenza di futuri esercizi totale | 18.366,21 | |
| totale | | <u>35.722,48</u> |

| DETTAGLIO PRINCIPALI VARIAZIONI VOCI STATO PATRIMONIALE | | | | |
|--|-----------------------------|---------------------------|--------------|----------------------------|
| voci di bilancio | importi inizio esercizio | importi fine esercizio | variazioni | scostamenti percentuali |
| immobilizzazioni | 48.435,06 | 29.788,22 | -18.646,84 | -38,50% |
| rimanenze | 57.698,99 | 154.784,95 | 97.085,96 | 168,26% |
| crediti | 736.078,14 | 615.126,15 | -120.951,99 | -16,43% |
| disponibilità liquide | 529.504,47 | 1.420.395,09 | 890.890,62 | 168,25% |
| patrimonio netto | 435.318,82 | 1.577.034,97 | 1.141.716,15 | 262,27% |
| debiti | 780.110,11 | 520.656,06 | -259.454,05 | -33,26% |

| DETTAGLIO DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI | |
|--|-------------------|
| ricavi da servizio di controllo tecnico cantiere | 41.412,50 |
| ricavi da supporto alla formazione | 17.250,00 |
| ricavi verifica e validazione | 226.819,52 |
| ricavi da altri servizi d'ingegneria | 43.695,79 |
| ricavi per altre prestazioni di servizi | 4.552,04 |
| ricavi certificazione e valutat.immobiliari | 25.590,91 |
| ricavi due diligence | 109.750,00 |
| totale | <u>469.070,76</u> |

| DETTAGLIO ALTRI RICAVI E PROVENTI | |
|--|-----------------|
| abbuoni ed arrotondamenti attivi | 35,07 |
| altri ricavi e proventi vari | 3.837,48 |
| totale | <u>3.872,55</u> |

| DETTAGLIO COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSID., DI CONSUMO E MERCI | |
|---|-----------------|
| materiale di consumo | 1.739,35 |
| materiale di manutenzione | 116,66 |
| materiale di pulizia | 81,00 |
| cancelleria | 1.072,54 |
| altri acquisti | 424,19 |
| totale | <u>3.433,74</u> |

| DETTAGLIO COSTI PER SERVIZI | | |
|---|--------------|------------|
| trasporti su acquisti | | 180,00 |
| energia elettrica | | 3.946,90 |
| canoni di manutenzione periodica | | 5.121,14 |
| servizi di pulizia | | 6.904,13 |
| compensi C.d.A. | ind.IRAP | 72.720,02 |
| contributi INPS C.d.A. | ind.IRAP | 7.197,88 |
| compensi occas.impresa pro.servizi | ind.IRAP | 2.875,00 |
| rimborsi piè di lista attin.att. Co.Co. | | 4.177,29 |
| rimborsi piè di lista C.d.A. | | 1.032,59 |
| rimborsi chilometrici C.d.A. | ind IRAP | 447,72 |
| spese per analisi e prove laboratorio | | 172,00 |
| spese recupero crediti e contenzioso | | 3.882,70 |
| spese legali | | 10.140,00 |
| spese telefonia fissa | ind.IRES 20% | 3.763,30 |
| spese telefonia radiomobile | ind.IRES 20% | 3.920,70 |
| spese postali | | 243,51 |
| spese di rappresentanza deducibili | | 90,91 |
| pasti e soggiorni C.d.A. | ind.IRES 25% | 4.664,43 |
| spese viaggi C.d.A. | | 9.012,36 |
| spese alberghi C.d.A. | ind.IRES 25% | 8.920,28 |
| rimborso spese collaboratori | | 12.279,29 |
| pasti, soggiorni e spese di ospitalità | ind.IRES 25% | 1.816,78 |
| ricerca, addestramento e formazione | | 6.000,00 |
| servizio smaltimento rifiuti | | 23,00 |
| spese bancarie | | 1.019,23 |
| formalità amministrative | | 21,86 |
| tenuta paghe | | 3.114,78 |
| altri costi per servizi | | 221,99 |
| prestazioni medicina del lavoro | | 1.359,11 |
| costi per distributori automatici | | 673,19 |
| assicurazione RC professionale | | 8.870,01 |
| prestazioni di terzi non su commissione CF-PS | | 110.874,80 |
| prestazioni di terzi non su commissione CF-SC | | 46.242,42 |
| prestazioni di terzi su commissione CV-PS | | 146.198,93 |
| canone annuale Accredia | | 14.492,56 |
| canone ISO 9001/2000 | | 1.173,24 |
| consulenze fiscali e societarie | | 16.972,80 |
| emolumenti Collegio Sindacale | | 18.200,00 |
| spese notariili | | 3.844,65 |
| spese di spedizione | | 3.213,02 |
| assicurazione uffici | | 1.182,00 |
| polizze fidejussorie gare | | 248,05 |
| presenza elenchi telefonici | | 645,65 |
| commissioni disp. Fondi Unicredit | | 1.958,68 |
| spese bancarie Unicredit | | 485,46 |
| spese gestione assicurazioni | | 16,53 |
| spese incasso/pagam.fatture | | 26,25 |
| commissioni cartaSi | | 51,65 |
| spese varie per gare | | 10.165,40 |
| prestazioni di terzi valutat.immobiliari | | 44.223,87 |
| assicurazioni Merloni | | 1.648,46 |
| abbonamento banche dati | | 4.022,56 |
| | | 610.699,08 |
| totale | | |

| DETTAGLIO COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | |
|--|------------------|
| canoni di locazione beni immobili | 36.174,01 |
| spese condominiali | 9.930,96 |
| noleggi | 5.637,60 |
| altri noleggi | 744,27 |
| totale | <u>52.486,84</u> |

| DETTAGLIO COSTO PER IL PERSONALE | |
|---|-------------------|
| retribuzioni lorde | 184.493,05 |
| contributi INPS | 53.975,87 |
| Ente Bilaterale | 912,00 |
| premi INAIL | 1.239,09 |
| trattamento di fine rapporto | 14.571,92 |
| mensa aziendale appaltata e buoni pasto | 7.563,36 |
| rimborsi a piè di lista dipendenti | 4.313,02 |
| rimborsi indennità chilometriche dipendenti | 996,00 |
| totale | <u>268.064,31</u> |

| DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | | |
|---|----------|--------------|-----------------|
| imposta di bollo | | | 382,51 |
| valori bollati | | | 525,65 |
| tasse di concessione governativa | | ind.IRES 20% | 516,46 |
| tassa sui rifiuti | | | 1.134,10 |
| diritti camerali | | | 537,40 |
| altre imposte e tasse deducibili | | | 20,80 |
| imposte e tasse indeducibili | ind.IRAP | ind.IRES | 4.019,32 |
| multe e ammende indeducibili | ind.IRAP | ind.IRES | 64,00 |
| sopravvenienze passive ordinarie indeducibili | ind.IRAP | ind.IRES | 87,74 |
| omaggi a clienti > 50 euro | | | 895,30 |
| abbuoni ed arrotondamenti passivi | | | 6,50 |
| spese registrazione contratti | | | 705,85 |
| visure camerali - conto telematico | | | 310,00 |
| acquisto libri | | | 145,20 |
| totale | | | <u>9.350,83</u> |