

## PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2020-2022

### Conto economico 2020-2022

Di seguito si espone il conto economico **2020-2022** che evidenzia un buon equilibrio tra fatturato e costi con un margine operativo lordo superiore all'**8%** dei ricavi e conseguentemente un significativo utile d'esercizio:

Conto economico	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
<b>A) Valore della produzione</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.276.649	1.284.200	1.291.775
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	293.553	295.762	298.027
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.570.203</b>	<b>1.579.962</b>	<b>1.589.802</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	273.950	274.134	269.322
7) Per servizi	444.664	447.938	453.582
8) Per godimento di beni di terzi	-	-	
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	324.907	328.112	331.322
b) Oneri sociali	102.683	102.683	102.683
<b>Conto economico</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>
c) Trattamento di fine rapporto	25.700	25.700	25.700
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			

	453.290	456.495	459.705
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.643	25.643	25.643
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	169.500	169.200	169.200
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	1	2
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	25.000	20.000	20.000
	220.143	214.844	214.845
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 1.000	- 1.000	- 1.000
12) Accantonamento per rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	58.316	58.816	59.816
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.449.363</b>	<b>1.451.228</b>	<b>1.456.270</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>120.839</b>	<b>128.734</b>	<b>133.531</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate	-	-	-
- altri			
	-	-	-
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
<b>Conto economico</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			

- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	17.231	14.715	13.722
	17.231	14.715	13.722
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-17.231</b>	<b>-14.715</b>	<b>-13.722</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
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			
	-	-	
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>103.608</b>	<b>114.019</b>	<b>119.810</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	18.000	19.000	19.000
b) Imposte differite			
<b>Conto economico</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>
c) Imposte anticipate	(6.000)	(6.774)	(4.800)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	12.000	12.226	14.200

<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>91.608</b>	<b>101.792</b>	<b>105.610</b>

Di seguito si illustrano i flussi finanziari di cassa per il **2020-2022** che evidenziano un buon equilibrio tra le entrate e le uscite.

<b>VOCI DEI FLUSSI FINANZIARI</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Entrate annue</b>			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.276.649	1.284.200	1.291.775
Altri ricavi e proventi	293.553	295.762	298.027
<b>Totale entrate annue</b>	<b>1.570.203</b>	<b>1.579.962</b>	<b>1.589.802</b>
<b>Uscite annue</b>			
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	273.950	274.134	269.322
Per servizi	444.664	447.938	453.582
Per godimento di beni di terzi			
Per il personale	453.290	456.495	459.705
Per oneri diversi	57.316	57.816	58.816
Per interessi ed altri oneri finanziari	17.231	14.715	13.722
Per rimborso quote mutui	188.238	192.095	141.724
Per imposte sul reddito d'esercizio	12.000	12.226	14.200
<b>Totale uscite annue</b>	<b>1.446.690</b>	<b>1.455.420</b>	<b>1.411.071</b>
<b>Saldo entrate - uscite</b>	<b>123.513</b>	<b>124.541</b>	<b>178.731</b>

Tortona 17/12/2019

Il Presidente  
ASMT Tortona S.p.A.  
**Michele Dott. MATERA**