

ARIETE spa



PROSPETTI

Conto Economico	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
> RICAVI						
Revenues	3.000.200,00 €	3.550.000,00 €	3.450.000,00 €	3.150.000,00 €	2.800.000,00 €	15.950.200,00 €
* Totale ricavi netti	3.000.200,00 €	3.550.000,00 €	3.450.000,00 €	3.150.000,00 €	2.800.000,00 €	15.950.200,00 €
> ACQUISTI						
> PRODOTTI FINITI						
Revenues	300.020,00 €	355.000,00 €	345.000,00 €	315.000,00 €	280.000,00 €	1.595.020,00 €
* Acquisti netti P.F.	300.020,00 €	355.000,00 €	345.000,00 €	315.000,00 €	280.000,00 €	1.595.020,00 €
> MATERIE PRIME						
* Acquisti netti M.P.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
* Totale acquisti netti	300.020,00 €	355.000,00 €	345.000,00 €	315.000,00 €	280.000,00 €	1.595.020,00 €
> VARIAZIONE RIMANENZE						
Variazione rimanenze M.P.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variazione rimanenze P.F.	24.659,18 €	4.518,90 €	- 821,92 €	- 2.465,75 €	- 2.876,71 €	23.013,70 €
* Variazione rimanenze totali	24.659,18 €	4.518,90 €	- 821,92 €	- 2.465,75 €	- 2.876,71 €	23.013,70 €
> COSTI VARIABILI						
Costi Variabili Commerciali	200.000,00 €	210.000,00 €	230.000,00 €	190.000,00 €	180.000,00 €	1.010.000,00 €
Costi Variabili di Produzione	400.000,00 €	420.000,00 €	410.000,00 €	390.000,00 €	370.000,00 €	1.990.000,00 €
* Costi variabili netti	600.000,00 €	630.000,00 €	640.000,00 €	580.000,00 €	550.000,00 €	3.000.000,00 €
> MARGINE CONTRIBUZIONE						
Valore in Euro	2.124.839,18 €	2.569.518,90 €	2.464.178,08 €	2.252.534,25 €	1.967.123,29 €	11.378.193,70 €
Valore in %	70,82 %	72,38 %	71,43 %	71,51 %	70,25 %	71,34 %
> COSTI INTERNI						
Mkgt / Comunicazione	300.000,00 €	290.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	250.000,00 €	1.440.000,00 €
Struttura	400.000,00 €	420.000,00 €	420.000,00 €	420.000,00 €	420.000,00 €	2.080.000,00 €
Infrastruttura	200.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	240.000,00 €	250.000,00 €	1.130.000,00 €
HR	3.200.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	590.000,00 €	5.290.000,00 €
Costi amministrativi	50.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	57.000,00 €	60.000,00 €	277.000,00 €
Altro - vari	50.000,00 €	45.000,00 €	53.000,00 €	48.000,00 €	59.000,00 €	255.000,00 €

Conto Economico	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
* Costi interni netti	4.200.000,00 €	1.530.000,00 €	1.548.000,00 €	1.565.000,00 €	1.629.000,00 €	10.472.000,00 €
> EBITDA (MARGINE OPERATIVO LORDO)						
Valore in Euro	-2.075.160,82 €	1.039.518,90 €	916.178,08 €	687.534,25 €	338.123,29 €	906.193,70 €
Valore in %	- 69,17 %	29,28 %	26,56 %	21,83 %	12,08 %	5,68 %
Ammortamenti	414.243,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	184.111,00 €	1.798.354,00 €
Svalutazioni/Deprezzamenti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
> EBIT (RISULTATO OPERATIVO)						
Valore in Euro	-2.489.403,82 €	639.518,90 €	516.178,08 €	287.534,25 €	154.012,29 €	- 892.160,30 €
Valore in %	- 82,97 %	18,01 %	14,96 %	9,13 %	5,50 %	- 5,59 %
Oneri/Proventi gestione finanziaria	68.092,17 €	53.092,17 €	38.092,17 €	23.092,17 €	8.092,17 €	190.460,85 €
Oneri/Proventi gestione straordinaria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
> EBT (RISULTATO ANTE IMPOSTE)						
Valore in Euro	-2.557.495,99 €	586.426,73 €	478.085,91 €	264.442,08 €	145.920,12 €	-1.082.621,15 €
Valore in %	- 85,24 %	16,52 %	13,86 %	8,39 %	5,21 %	- 6,79 %
Imposte	28.423,85 €	186.323,17 €	155.387,74 €	94.967,47 €	64.781,32 €	529.883,55 €
> EAT (RISULTATO NETTO)						
Valore in Euro	-2.585.919,84 €	400.103,56 €	322.698,17 €	169.474,61 €	81.138,80 €	-1.612.504,70 €
Valore in %	- 86,19 %	11,27 %	9,35 %	5,38 %	2,90 %	- 10,11 %
Organizzazione risorse umane	4,00 nr	4,00 nr	4,00 nr	4,00 nr	6,00 nr	

Rendiconto Finanziario	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
Liquidità iniziale	179.410,00 €					179.410,00 €
Variazione cash crediti/debiti esercizio precedente	-1.198.738,00 €	- 200.000,00 €	- 550.000,00 €	- 200.000,00 €	100.000,00 €	-2.048.738,00 €
Compensazione quadratura esercizio precedente	- 943,00 €					- 943,00 €
> RICAVI						
Totale ricavi netti	2.753.608,31 €	3.504.810,98 €	3.458.219,18 €	3.174.657,53 €	2.828.767,11 €	15.720.063,10 €
IVA a debito	605.793,83 €	771.058,41 €	760.808,22 €	698.424,66 €	622.328,76 €	3.458.413,88 €
> COSTI ACQUISTI						
Acquisti Materie prime	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisti Prodotti finiti	226.042,47 €	341.443,29 €	347.465,75 €	322.397,26 €	288.630,14 €	1.525.978,91 €
Totale acquisti netti	226.042,47 €	341.443,29 €	347.465,75 €	322.397,26 €	288.630,14 €	1.525.978,91 €
IVA a credito	49.729,34 €	75.117,52 €	76.442,47 €	70.927,40 €	63.498,63 €	335.715,36 €
> COSTI VARIABILI						
Costi variabili produzione	301.369,87 €	415.068,49 €	412.465,75 €	394.931,51 €	374.931,51 €	1.898.767,13 €
Costi variabili commerciali	150.684,93 €	207.534,25 €	225.068,49 €	199.863,01 €	182.465,75 €	965.616,44 €
Totale costi variabili netti	452.054,80 €	622.602,74 €	637.534,25 €	594.794,52 €	557.397,26 €	2.864.383,57 €
IVA a credito	99.452,06 €	136.972,60 €	140.257,53 €	130.854,79 €	122.627,40 €	630.164,38 €
> COSTI INTERNI						
Costi interni netti	950.684,93 €	1.031.643,84 €	1.046.356,16 €	1.065.000,00 €	1.047.219,18 €	5.140.904,10 €
IVA a credito	209.150,68 €	226.961,64 €	230.198,36 €	234.300,00 €	230.388,22 €	1.130.998,90 €
Risorse umane	3.200.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	590.000,00 €	5.290.000,00 €
> ONERI / PROVENTI PERIODICI						
Oneri finanziari	40.500,00 €	31.500,00 €	22.500,00 €	13.500,00 €	4.500,00 €	112.500,00 €
Oneri finanziari esercizio precedente	27.592,17 €	21.592,17 €	15.592,17 €	9.592,17 €	3.592,17 €	77.960,85 €
Interessi/Cedole imm. finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dividendi partecipazioni finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Imposte	28.423,85 €	186.323,17 €	155.387,74 €	94.967,47 €	64.781,32 €	529.883,55 €
Imposte dividendi e cedole (imm. finanz.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
> CASH-FLOW OPERATIVO						

Rendiconto Finanziario	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
Annuale	-2.171.689,90 €	769.705,77 €	733.383,10 €	574.406,11 €	272.647,05 €	178.452,12 €
Cumulato	-3.191.017,90 €	-2.621.312,13 €	-2.437.929,03 €	-2.063.522,92 €	-1.690.875,88 €	
> QUOTE CAPITALE						
Quota capitale rimborsata	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	1.500.000,00 €
> TFR						
TFR	208.000,00 €	32.500,00 €	32.500,00 €	32.500,00 €	38.350,00 €	343.850,00 €
> IVA						
IVA liquidata erario	52.816,75 €	326.584,50 €	314.181,07 €	260.443,81 €	203.373,40 €	1.157.399,53 €
Credito/debito IVA	52.816,75 €	326.584,50 €	314.181,07 €	260.443,81 €	203.373,40 €	1.157.399,53 €
IVA a credito cumulata	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
> COSTI INVESTIMENTI						
> COSTI INVESTIMENTI MATERIALI						
Costi investimenti materiali	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
IVA a credito	22.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.000,00 €
> COSTI INVESTIMENTI IMMATERIALI						
Costi investimenti immateriali	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IVA a credito	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
> COSTI INVESTIMENTI FINANZIARI						
Totale investimenti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
> GESTIONE STRAORDINARIA						
Gestione straordinaria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
> FONTI						
Capitale sociale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanziamenti bancari (o onerosi)	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500.000,00 €
Riserve/Altre fonti	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €
* Totale	3.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.500.000,00 €

Rendiconto Finanziario	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
> FREE CASH FLOW						
Annuale	1.136.310,10 €	502.205,77 €	465.883,10 €	306.906,11 €	10.997,05 €	2.422.302,12 €
Cumulato	116.982,10 €	419.187,87 €	335.070,97 €	441.977,08 €	552.974,12 €	
> UTILI DISTRIBUITI - PARTECIPAZIONI/TITOLI VENDUTI						
Utili distribuiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Partecipazioni/Titoli venduti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
> CASH FLOW EFFETTIVO						
Annuale	1.136.310,10 €	502.205,77 €	465.883,10 €	306.906,11 €	10.997,05 €	2.422.302,12 €
Cumulato	116.039,10 €	418.244,87 €	334.127,97 €	441.034,08 €	552.031,12 €	
> CREDITI E DEBITI						
Crediti verso clienti	246.591,69 €	291.780,71 €	283.561,54 €	258.904,01 €	230.136,90 €	
IVA a debito	54.250,17 €	64.191,76 €	62.383,54 €	56.958,88 €	50.630,12 €	
Debiti verso fornitori	271.237,81 €	290.547,94 €	292.191,78 €	270.000,00 €	245.753,42 €	
IVA a credito	59.672,32 €	63.920,55 €	64.282,19 €	59.400,00 €	54.065,75 €	

Stato Patrimoniale	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
> ATTIVITÀ						
Immobilizzazioni materiali	80.000,00 €	60.000,00 €	40.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	
Immobilizzazioni immateriali	1.304.111,00 €	924.111,00 €	544.111,00 €	164.111,00 €	0,00 €	
Immobilizzazioni finanziarie	9.770.968,00 €	9.770.968,00 €	9.770.968,00 €	9.770.968,00 €	9.770.968,00 €	
Liquidità	116.039,10 €	418.244,87 €	334.127,97 €	441.034,08 €	552.031,12 €	
Crediti vs clienti	246.591,69 €	291.780,71 €	283.561,54 €	258.904,01 €	230.136,90 €	
Credito IVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Altri crediti	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	700.000,00 €	
Rimanenza di magazzino	24.659,18 €	29.178,08 €	28.356,16 €	25.890,41 €	23.013,70 €	
* Totale attività	12.542.368,97 €	12.494.282,67 €	12.001.124,67 €	11.680.907,50 €	11.276.149,72 €	
> PASSIVITÀ						
Debiti vs banche (o onerosi)	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	19.739,00 €	
Debiti verso fornitori	271.237,81 €	290.547,94 €	292.191,78 €	270.000,00 €	245.753,42 €	
Altri debiti	0,00 €	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TFR - Altri fondi	329.318,00 €	361.818,00 €	394.318,00 €	426.818,00 €	465.168,00 €	
* Totale a breve	1.100.555,81 €	1.502.365,94 €	1.186.509,78 €	1.196.818,00 €	730.660,42 €	
Debiti vs banche (o onerosi)	1.519.739,00 €	1.019.739,00 €	519.739,00 €	19.739,00 €	0,00 €	
Altri debiti	2.522.914,00 €	2.172.914,00 €	2.172.914,00 €	2.172.914,00 €	2.172.914,00 €	
* Totale a medio/lungo	4.042.653,00 €	3.192.653,00 €	2.692.653,00 €	2.192.653,00 €	2.172.914,00 €	
* Totale passività	5.143.208,81 €	4.695.018,94 €	3.879.162,78 €	3.389.471,00 €	2.903.574,42 €	
> PATRIMONIO NETTO						
Capitale sociale	1.609.154,00 €	1.609.154,00 €	1.609.154,00 €	1.609.154,00 €	1.609.154,00 €	
Riserve	8.651.378,00 €	8.651.378,00 €	8.651.378,00 €	8.651.378,00 €	8.651.378,00 €	
Utili non distribuiti/Perdite	-2.585.919,84 €	400.103,56 €	322.698,17 €	169.474,61 €	81.138,80 €	
Utile/Perdite esercizi precedenti	- 275.452,00 €	-2.861.371,84 €	-2.461.268,28 €	-2.138.570,11 €	-1.969.095,50 €	
* Totale patrimonio netto	7.399.160,16 €	7.799.263,72 €	8.121.961,89 €	8.291.436,50 €	8.372.575,30 €	
* Passività + Patrimonio netto	12.542.368,97 €	12.494.282,67 €	12.001.124,67 €	11.680.907,50 €	11.276.149,72 €	

Fonti / Impieghi	2020	2021	2022	2023	2024	Totale
> FABBISOGNI						
Investimenti	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Working capital	2.264.632,90 €	- 502.205,77 €	- 465.883,10 €	- 306.906,11 €	- 10.997,05 €	978.640,88 €
Totale impieghi	2.364.632,90 €	- 502.205,77 €	- 465.883,10 €	- 306.906,11 €	- 10.997,05 €	1.078.640,88 €
> CAPITALE SOCIALE E ALTRE FONTI						
Aumento capitale/Riserve	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanziamenti onerosi	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500.000,00 €
Riserve/Altro	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €
Liquidità esercizio precedente	-1.019.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
* Totale fonti	2.480.672,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.480.672,00 €
> CASH FLOW E RAPPORTI IMPIEGHI						
Cash flow	116.039,10 €	502.205,77 €	465.883,10 €	306.906,11 €	10.997,05 €	1.402.031,12 €
Indice copertura Fabbisogni/Fonti annuale	95,32 %					
Indice copertura Fabbisogni/Fonti cumulato	95,32 %					43,48 %