



Budget 2019

Redatto da

Pianificazione e Controllo

Stile Cdr PAT.dot

Indice

1. Commento	3
--------------------------	----------

1. Commento

Il Budget 2019 mostra un totale **Ricavi** di **17.129 keuro** con una ripartizione per **canale commerciale** all'**89% da Soci** e **11% da altri clienti**.

La suddivisione per **linea di business** è al **77% da Commesse** e **23% da Servizi**.

La tabella a pag. 15, che riporta per il **canale Soci** il confronto tra i ricavi in conto anticipi ed il costo del venduto, risulta un **avanzo** di **1.910 keuro** da accreditare ai Soci, concentrato fondamentalmente sulle commesse di esternalizzazione.

Si sottolinea anche per il 2019, dati i meccanismi dell'esenzione IVA, la valenza della marginalità sul **canale** dei **Non Soci** come fondamentale sostegno per la redditività dell'azienda: a pag. 23 la tabella riepilogativa che mostra un **marginale positivo di 577 keuro**.

Relativamente al personale si riportano i dati relativi al 31 dicembre 2019:

	31/12/2019
Dipendenti a tempo indeterminato	232
Dipendenti a tempo determinato	47



CONTO ECONOMICO AZIENDA

2019

ICO - Consuntivo Dicembre 2018

Budget YTD

Ricavi	17.128.871
Ricavi Commesse	13.173.134
Ricavi Servizi	3.955.736
Altri Ricavi	0
Costo del venduto	16.551.848
Cdv Commesse	13.010.712
Cdv Servizi	3.541.136
Cdv Altri Ricavi	0
Margine Lordo	577.023
Margine Commesse	162.422
Margine Servizi	414.601
Margine Altri Ricavi	0
Assorbimento Costi Gen. e Comm.	-1.546.630
Assorbimento Imposte	-237.121
Margine Lordo Industriale	2.360.774
Spese Operative	
Costi Commerciali	538.150
Costi del Personale Commerciale	311.066
Costi Esterni Commerciali	227.083
Costi Staff	1.383.290
Costi del Personale Staff	545.901
Costi Esterni di Staff	837.389
EBIT (MARGINE OPERATIVO)	439.335
Gestione Finanziaria	0
Gestione Straordinaria	0
Altri oneri straordinari	0
EBT (Reddito ante imposte)	439.335
IRAP	-27.925
IRES	-239.243
REDDITO NETTO	172.166

Ricavi da Soci in esenz. IVA	15.190.123
Ricavi da Soci non in esenz. IVA	1.938.748
Organici medi FTE:	359,61
Totale Costo del Personale:	13.149.177
di cui Tempi Ind.	10.268.019
di cui Tempi Det.	2.881.159
Totale Costi esterni:	3.543.083

IC OUTSOURCING S.C.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2019**

Dati anagrafici	
Sede in	Corso Stati Uniti 14 - 35127 Padova (PD)
Codice Fiscale	04408300285
Numero Rea	04408300285 PD-387437
P.I.	04408300285
Capitale Sociale Euro	372.000 i.v.
Forma giuridica	s.c.r.l.
Settore di attività prevalente (ATECO)	63.11.19
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.175	1.127
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	3	20.018
Totale immobilizzazioni immateriali	5.178	21.145
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	10.530	8.669
3) attrezzature industriali e commerciali	3.579	6.765
4) altri beni	5.067	2.872
5) immobilizzazioni in corso e acconti	2.202	0
Totale immobilizzazioni materiali	21.378	18.306
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	12.000	12.000
Totale partecipazioni	12.000	12.000
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

v.2.11.0

IC OUTSOURCING S.C.R.L.

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.787	81.787
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	81.787	81.787
Totale crediti	81.787	81.787
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	93.787	93.787
Totale immobilizzazioni (B)	120.343	133.238
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.231.477	5.437.745
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	4.231.477	5.437.745
2) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	462	845
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	362.994
Totale crediti tributari	462	363.839
5-ter) imposte anticipate	648.542	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	454	18.041
Totale crediti verso altri	454	18.041
Totale crediti	4.880.934	5.819.625
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		

v.2.11.0

IC OUTSOURCING S.C.R.L.

1) depositi bancari e postali	4.753.424	1.584.877
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	2.308	2.103
Totale disponibilità liquide	4.755.732	1.586.980
Totale attivo circolante (C)	9.636.667	7.406.605
D) Ratei e risconti	8.195	29
Totale attivo	9.765.205	7.539.872
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	372.000	372.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	74.400	74.400
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.436.844	2.405.802
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	2.436.844	2.405.801
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	447.610	31.042
Totale patrimonio netto	3.330.853	2.883.243
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	2.697.692	1.509.474
Totale fondi per rischi ed oneri	2.697.692	1.509.474
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	254.947	227.065
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.609
Totale acconti	0	1.609
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	519.597	708.577
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	519.597	708.577
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	480.458	249.644
Totale debiti tributari	480.458	249.644
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	837.290	691.024
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	837.290	691.024
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.644.368	1.269.236
Totale altri debiti	1.644.368	1.269.236
Totale debiti	3.481.713	2.920.090
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	9.765.205	7.539.872

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	20.956.940	16.810.077
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	154.148	21.740
Totale altri ricavi e proventi	154.148	21.740
Totale valore della produzione	21.111.088	16.831.817
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	49.536	23.234
7) per servizi	1.852.181	1.711.022
8) per godimento di beni di terzi	855.050	860.108
9) per il personale		
a) salari e stipendi	11.577.212	9.284.374
b) oneri sociali	3.553.981	2.644.277
c) trattamento di fine rapporto	771.485	621.809
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	58.994	55.244
Totale costi per il personale	15.961.672	12.605.704
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.862	27.763
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.449	38.320
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	38.311	66.083
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	1.188.218	856.042
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	408.808	411.645
Totale costi della produzione	20.353.776	16.533.838
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	757.311	297.979
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	79.122	-
Totale proventi da partecipazioni	79.122	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	205	407
Totale proventi diversi dai precedenti	205	407
Totale altri proventi finanziari	205	407
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	87	599
Totale interessi e altri oneri finanziari	87	599
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	79.240	(192)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	836.551	297.787
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	674.490	410.499

v.2.11.0

IC OUTSOURCING S.C.R.L.

imposte differite e anticipate	(285.549)	(143.754)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	388.941	266.745
21) Utile (perdita) dell'esercizio	447.610	31.042

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	447.610	31.042
Imposte sul reddito	388.941	266.745
Interessi passivi/(attivi)	(118)	192
(Dividendi)	(79.122)	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	757.311	297.979
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	38.311	66.083
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	38.312	66.083
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	795.623	364.062
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.206.268	(1.864.519)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(188.980)	(187.251)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.166)	16.137
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	(100)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	753.867	716.111
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.762.989	(1.319.622)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.558.612	(955.560)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	118	(192)
(Imposte sul reddito pagate)	(659.784)	(73.952)
Dividendi incassati	79.122	0
(Utilizzo dei fondi)	1.216.100	587.418
Totale altre rettifiche	635.556	513.274
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.194.168	(442.286)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(18.521)	(9.192)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(6.895)	(4.011)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(25.416)	(13.203)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(35.076)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(35.076)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.168.752	(490.565)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.584.877	2.076.973
Danaro e valori in cassa	2.103	572
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.586.980	2.077.545
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.753.424	1.584.877
Assegni	0	0

v.2.11.0

IC OUTSOURCING S.C.R.L.

Danaro e valori in cassa	2.308	2.103
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.755.732	1.586.980