

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

**A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)**

Utile (perdita) dell'esercizio	653.787
Imposte sul reddito	5.548
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	107.874
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>767.209</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	127.905
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.058.233
Svalutazioni/(rivalutazioni) di immobilizzazioni finanziarie	(296.708)
Altre rettifiche per elementi non monetari	13.461
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>902.891</b>
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	18.159
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	358.367
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	353.477
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	171.940
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	65.245
Altre variazioni del capitale circolante netto	(729.789)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>237.399</b>
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	(107.874)
(Imposte sul reddito pagate)	(52.758)
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	219.495
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>58.863</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>1.966.362</b>

**B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento**

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>(56.094)</b>
(Investimenti)	56.094
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>(1.612.422)</b>
(Investimenti)	1.612.422
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>(311.814)</b>
(Investimenti)	311.814
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<b>Attività Finanziarie non immobilizzate</b>	<b>(370.558)</b>
(Investimenti)	370.558
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(2.350.888)</b>

**C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento**

Mezzi di terzi	
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(146.586)
Accensione finanziamenti	1.001.074
Rimborso finanziamenti	(75.815)
Mezzi propri	
Aumento di capitale a pagamento	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>778.673</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>394.147</b>
Disponibilità liquide al 1 gennaio	82.011
Disponibilità liquide al 31 dicembre	476.158
	<u>394.147</u>

DW

## GRUPPO NEOSPERIENCE

Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2017

STATO PATRIMONIALE		31.12.2017	31.12.2016
<b>ATTIVO</b>			
A)	CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1)	Costi di impianto e ampliamento	1.718	2.326
2)	Costi di sviluppo	0	0
3)	Diritti di brevetti industriali e utilizzo opere di ingegno	2.835.672	3.780.895
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5)	Avviamento	228.990	317.338
6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.009.111	1.398.483
7)	Altre	0	0
Totale		6.075.491	5.499.042
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1)	Terreni e fabbricati	0	0
2)	Impianti e macchinari	1.619	694
3)	Attrezzature industriali e commerciali	0	0
4)	Altri beni	105.668	72.759
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale		107.287	73.453
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1)	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate	0	0
b)	imprese collegate	311.708	6.250
c)	altre imprese	45.555	42.256
2)	Crediti:		
b)	verso imprese collegate	0	0
d)	verso altri:		
	entro 12 mesi	6.889	3.832
	oltre 12 mesi	0	0
3)	Altri titoli	0	0
Totale		364.152	52.338
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>6.546.930</b>	<b>5.624.833</b>
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
I	RIMANENZE		
1)	Materie prime, sussidiarie, 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	18.159
5)	Acconti	0	0
Totale		0	18.159
II	CREDITI		
1)	Verso clienti:		
	entro 12 mesi	2.536.930	2.895.297
3)	verso imprese collegate	56.891	0
5bis)	Crediti Tributari		
	entro 12 mesi	31.359	30.156
	oltre 12 mesi	629.632	405.188
5ter)	Imposte Anticipate	58.908	56.523
6)	Verso altri:		
	entro 12 mesi	407.277	172.628
	oltre 12 mesi	25.935	25.899
Totale		3.746.932	3.585.691
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
6)	Altri titoli	0	0
Totale		0	0
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1)	Depositi bancari e postali	475.387	81.856
3)	Denaro e valori in cassa	771	155
Totale		476.158	82.011
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>4.223.090</b>	<b>3.685.861</b>
D)	RATEI E RISCONTI	19.414	191.354
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>10.789.434</b>	<b>9.502.048</b>

DM

## GRUPPO NEOSPERIENCE

Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2017

PASSIVO		31.12.2017	31.12.2016
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I	Capitale	522.360	522.360
II	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	2.304.451	2.304.451
III	Riserve di rivalutazione	0	0
IV	Riserva legale	14.000	9.900
V	Riserve statutarie	0	0
VI	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII	Altre riserve:		
	- riserva straordinaria	132.697	54.216
	- riserva consolidata	(54.464)	(48.006)
	- componenti esercizi precedenti	0	0
	- riserva di conversione valuta	0	0
	- altre	404.687	404.687
	- altre	0	0
VIII	Utili/(Perdite) portati a nuovo	0	0
IX	Utile/(Perdita) dell'esercizio per il Gruppo	651.801	75.940
	Totale patrimonio netto per il Gruppo	3.975.532	3.323.548
	Capitale e riserve di pertinenza di terzi	62.052	69.953
	Utile dell'esercizio di pertinenza di terzi	1.986	(5.720)
	Totale patrimonio di pertinenza di terzi	64.038	64.233
	<b>Totale</b>	<b>4.039.570</b>	<b>3.387.781</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
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	2.112	2.112
		2.112	2.112
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
		550.288	486.135
<b>D) DEBITI</b>			
3)	Debiti verso soci per finanziamenti:		
	entro 12 mesi	0	0
	oltre 12 mesi	85.763	102.763
4)	Debiti verso banche:		
	entro 12 mesi	370.918	517.504
	oltre 12 mesi	1.978.826	1.053.566
5)	Debiti verso altri finanziatori		
	entro 12 mesi	66.334	66.004
	oltre 12 mesi	234.792	301.126
6)	Acconti	0	26.818
7)	Debiti verso fornitori		
	entro 12 mesi	1.189.540	809.245
	oltre 12 mesi	0	0
10)	Debiti verso imprese collegate		
	entro 12 mesi	0	
12)	Debiti tributari		
	entro 12 mesi	950.573	1.205.104
	oltre 12 mesi	453.821	246.500
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	entro 12 mesi	165.635	343.832
	oltre 12 mesi	154.334	215.504
14)	Altri debiti		
	entro 12 mesi	431.499	686.296
	oltre 12 mesi	0	1.575
	<b>Totale</b>	<b>6.082.035</b>	<b>5.575.837</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			
		115.429	50.183
<b>TOTALE PASSIVO</b>			
		<b>10.789.434</b>	<b>9.502.048</b>

DM

## GRUPPO NEOSPERIENCE

Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2017

CONTO ECONOMICO		31.12.2017	31.12.2016
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.227.988	4.142.661
2)	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, e finiti	0	0
3)	Variazione dei lavori in corso di ordinazione	0	0
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.610.628	1.398.483
5)	Altri ricavi e proventi		
	- vari	1.014.888	694.876
	- contributi in conto esercizio	0	0
Totale		7.853.504	6.236.020
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	62.676	61.315
7)	Per servizi	3.256.790	1.856.291
8)	Per godimento di beni di terzi	185.243	167.895
9)	Per il personale:		
a)	salari e stipendi	1.870.439	1.619.618
b)	oneri sociali	492.027	432.688
c)	trattamento di fine rapporto	122.454	110.103
d)	trattamento di quiescenza e simili	5.451	4.007
e)	altri costi del personale	25.353	49.474
10)	Ammortamenti e svalutazioni:		
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.035.973	1.335.241
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.260	21.657
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d)	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	13.461	2.888
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	18.159	(1.699)
13)	Altri Accantonamenti	0	0
14)	Oneri diversi di gestione	272.717	346.425
Totale		7.383.003	6.005.903
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		470.501	230.117
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
16)	Altri proventi finanziari:		
	- da altri	24	29
	- differenze cambio positive	0	0
17)	Interessi ed altri oneri finanziari verso altri	107.080	122.683
17bis)	Perdite su cambi	818	581
Totale Proventi ed oneri finanziari (15+16+17)		(107.874)	(123.235)
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18)	Rivalutazioni		
a)	di partecipazioni	301.708	0
c)	di Strumenti finanziari derivati	0	0
19)	Svalutazioni		
a)	di partecipazioni	5.000	0
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale delle rettifiche (18-19)		296.708	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		659.335	106.882
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio	5.548	36.662
	di cui: - correnti	7.933	35.315
	- (anticipate) / differite	(2.385)	1.342
	- imposte esercizi precedenti	0	5
26)	Risultato dell'esercizio	653.787	70.220
Utile/(perdita) dell'esercizio di pertinenza di terzi		1.986	(5.720)
Utile/(perdita) dell'esercizio di pertinenza del Gruppo		651.801	75.940

*DM*