

**E.R.P. MASSA CARRARA SPA**

Sede in VIA ROMA, 30 - 54033 CARRARA (MS) Capitale sociale Euro 3.000.000,00 i.v.

**Bilancio al 31/12/2014**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	5.819	6.881
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	27.776	25.697
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	28.816	28.816
7) Altre	793.013	701.292
	855.424	762.686
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	7.716.400	7.716.400
2) Impianti e macchinario	253.144	309.996
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Altri beni	143.873	89.398
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	8.113.417	8.115.794
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

c) verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
d) verso altri			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>8.968.841</b>	<b>8.878.480</b>
<b>C) Attivo circolante</b>			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		3.347	3.500
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione		4.766.335	5.039.052
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		<u>4.769.682</u>	<u>5.042.552</u>
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	13.045.071		12.465.436
- oltre 12 mesi	1.335.173		1.098.289
		<u>14.380.244</u>	<u>13.563.725</u>
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	554.510		639.126
- oltre 12 mesi			
		<u>554.510</u>	<u>639.126</u>
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	988.778		1.020.883
- oltre 12 mesi			
		<u>988.778</u>	<u>1.020.883</u>

5) Verso altri			
- entro 12 mesi	772.511		2.520.601
- oltre 12 mesi			
		772.511	2.520.601
		16.696.043	17.744.335
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b>			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli			
<b>IV. Disponibilità liquide</b>			
1) Depositi bancari e postali		822.760	1.985.298
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		866	1.978
		823.626	1.987.276
<b>Totale attivo circolante</b>		<b>22.289.351</b>	<b>24.774.163</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>			
- disaggio su prestiti			
- vari	165.141		147.656
		165.141	147.656
<b>Totale attivo</b>		<b>31.423.333</b>	<b>33.800.299</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>		<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>			
I. Capitale		3.000.000	3.000.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione		3.315.297	3.315.297
IV. Riserva legale		49.446	49.446
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	552.796		938.053
Riserva per acquisto azioni proprie			
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.			
Riserva azioni (quote) della società controllante			
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni			
Versamenti in conto aumento di capitale			

Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	8.115.794
Altre...		
		552.795
		938.053
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		45.783
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		( )
<i>    Acconti su dividendi</i>		( )
<i>    Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		( )
<b>Totale patrimonio netto</b>		<b>6.963.321</b>
		<b>6.917.539</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		495.586
		495.586
3) Altri		3.884.069
		2.629.966
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>		<b>4.379.655</b>
		<b>3.125.552</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>466.938</b>
		<b>421.807</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		

- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	236.837		227.821
- oltre 12 mesi	3.942.263		4.303.675
		4.179.100	4.531.496
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi	3.692.765		5.302.921
- oltre 12 mesi	1.594.822		1.876.831
		5.287.587	7.179.752
6) Acconti			
- entro 12 mesi	42.578		39.741
- oltre 12 mesi			
		42.578	39.741
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	2.607.616		2.927.200
- oltre 12 mesi			
		2.607.616	2.927.200
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	176.978		399.551
- oltre 12 mesi			
		176.978	399.551
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	123.277		105.059
- oltre 12 mesi			
		123.277	105.059
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	6.247.645		8.052.327
- oltre 12 mesi	852.411		
		7.100.056	8.052.327
<b>Totale debiti</b>		<b>19.517.192</b>	<b>23.235.126</b>

**E) Ratei e risconti**

- aggio sui prestiti			
- vari	96.227		100.273
		96.227	100.273

<b>Totale passivo</b>		<b>31.423.333</b>	<b>33.800.297</b>
-----------------------	--	-------------------	-------------------

**Conti d'ordine**

	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
--	-------------------	-------------------

**1) Rischi assunti dall'impresa**

## Fideiussioni

a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese	363.621		363.621
		363.621	363.621

## Avalli

a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			

## Altre garanzie personali

a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			

## Garanzie reali

a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			

## Altri rischi

crediti ceduti pro solvendo			
altri			

	363.621	363.621
--	---------	---------

**2) Impegni assunti dall'impresa****3) Beni di terzi presso l'impresa**

	354.882.712	354.882.712
--	-------------	-------------

merci in conto lavorazione			
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato			
beni presso l'impresa in pegno o cauzione			
altro	354.882.712		354.882.712

	354.882.712	354.882.712
<b>4) Altri conti d'ordine</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>355.246.333</b>	<b>355.246.333</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.967.067	6.228.973
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	(272.717)	679.325
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	271.013	518.158
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	2.493	32.593
	273.506	550.751
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>6.967.856</b>	<b>7.459.049</b>

<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.366.800	1.685.778
7) Per servizi	2.515.176	2.774.324
8) Per godimento di beni di terzi		73.263
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.784.527	1.525.012
b) Oneri sociali	431.270	450.178
c) Trattamento di fine rapporto	114.960	115.295
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	2.090	7.281
	2.332.847	2.097.766
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	81.215	353.262
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38.211	86.759
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	200.000	180.327
	319.426	620.348
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	153	(234)
12) Accantonamento per rischi		

13) Altri accantonamenti	10.905	11.224
14) Oneri diversi di gestione	664.378	516.085
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>7.209.685</b>	<b>7.778.554</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>(241.829)</b>	<b>(319.505)</b>

**C) Proventi e oneri finanziari**

## 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
  - 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

113.954

166.813

113.954

166.813

113.954

166.813

## 17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

106.358

108.600

106.358

108.600

## 17-bis) Utili e Perdite su cambi

<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>7.596</b>	<b>58.213</b>
---	--------------	---------------

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

## 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

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie****E) Proventi e oneri straordinari**

## 20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni	1.081	600
- varie	495.682	610.948
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
		<u>496.763</u>
		<u>611.548</u>

## 21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti		
- varie	102.952	415.720
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	
		<u>102.952</u>
		<u>415.720</u>

**Totale delle partite straordinarie****393.811**      **195.828****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****159.578**      **(65.464)**

## 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	81.690	353.282
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate	32.105	(33.489)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
		<u>113.795</u>
		<u>319.793</u>

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio****45.783**      **(385.257)**

Amministratore Unico  
Luca Panfietti