

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	600	600
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	600	600
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.235.282	6.021.366
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	7.235.282	6.021.366
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.581	6.323
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	4.581	6.323
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.523.642	27.231.683
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	30.523.642	27.231.683
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.540.319	90.106
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	3.540.319	90.106
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.341.034	2.853.310

esigibili oltre l'esercizio successivo	2.033	0
Totale debiti tributari	1.343.067	2.853.310
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	793.212	876.063
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	793.212	876.063
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.172.439	2.027.754
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.213	0
Totale altri debiti	2.183.652	2.027.754
Totale debiti	45.624.355	39.107.205
E) Ratei e risconti	3.889.862	2.437.952
Totale passivo	90.810.738	76.113.065

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	34.582.874	34.325.929
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.521.198	1.363.614
Totale altri ricavi e proventi	2.521.198	1.363.614
Totale valore della produzione	37.104.072	35.689.543
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.405.797	2.535.743
7) per servizi	9.164.650	14.180.342
8) per godimento di beni di terzi	6.482.455	4.520.729
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.494.559	14.071.274
b) oneri sociali	4.498.595	4.648.863
c) trattamento di fine rapporto	969.932	986.334
e) altri costi	0	90.069
Totale costi per il personale	18.963.086	19.796.540
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	179.275	163.594
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.539.951	2.889.216
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	843.787
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.719.226	3.896.597
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	89	3.289
12) accantonamenti per rischi	0	1.228.058
13) altri accantonamenti	3.164.518	1.962.417
14) oneri diversi di gestione	1.279.701	1.184.833
Totale costi della produzione	44.179.522	49.308.548
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(7.075.450)	(13.619.005)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.559.863	1.116.005
Totale proventi diversi dai precedenti	1.559.863	1.116.005
Totale altri proventi finanziari	1.559.863	1.116.005
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	996.884	1.229.651
Totale interessi e altri oneri finanziari	996.884	1.229.651
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	562.979	(113.646)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(6.512.471)	(13.732.651)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	0	194.135
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	194.135
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(6.512.471)	(13.926.786)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.512.471)	(13.926.786)
Imposte sul reddito	0	194.135
Interessi passivi/(attivi)	(562.979)	113.646
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(7.075.450)	(13.619.005)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.164.518	3.190.475
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.719.226	3.052.810
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	969.932	986.334
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.853.676	7.229.619
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(221.774)	(6.389.386)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	12.563	148.702
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.143.479)	(1.802.866)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	3.291.959	9.839.776
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	268.693	(513.335)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.451.910	574.091
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	4.085.704	632.773
Totale variazioni del capitale circolante netto	7.967.350	8.879.141
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	7.745.576	2.489.755
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	562.979	(113.646)
(Imposte sul reddito pagate)	(249.774)	(583.729)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(2.295.548)	(2.219.025)
Altri incassi/(pagamenti)	(944.180)	(974.753)
Totale altre rettifiche	(2.926.523)	(3.891.153)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.819.053	(1.401.398)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(150.111)	(557.152)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(43.832)	(133.373)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(4.268)	3.070.942
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(4.359.828)	(1.957.954)

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.558.039)	422.463
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.213.916	980.041
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.213.916	980.041
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B ± C)	1.474.930	1.106
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	814	548
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	842	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.656	548
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.475.591	814
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	995	842
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.476.586	1.656
Di cui non liberamente utilizzabili	1.446.862	0