

OGGETTO :TECHNE soc. cons. a r.l. - ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 11 DICEMBRE 2020

INDICAZIONI GENERALI BILANCIO PRECONSUNTIVO 2020 PREVENTIVO 2021

La proiezione del bilancio relativo all'esercizio 2020 presenta un risultato di esercizio negativo con perdita € 2.051,00; con delibera 157/20 è stata approvata variazione budget 2020 con previsione di presunta perdita di € 94.559 , dando indicazione che la stessa dovrà essere coperta con utilizzo di riserve del patrimonio netto pari, ad oggi, ad euro 334.210

	PREVENTIVO 2020 (dic 2019)	PREVENTIVO 2020 (giu 2020)	PRECONS 2020
Valore della produzione	2.390.000	1.737.545	2.282.143
Costi Operativi	2.320.147	1.772.564	(*)2.284.194
Margine Operativo Lordo	69.853	-35.019	
Ammortamenti e accantonamenti	36.500	36.540	
Differenza tra Valore e Costo Produzione	33.353	-71.559	
Gestione finanziaria	-4.000	-5.000	
Risultato Prima delle Imposte	29.353	-76.559	
Imposte sul reddito dell'esercizio	-25.000	-18.000	
Utile dell' Esercizio	4.353	-94.559	-2.051

Il preconsuntivo prevede un valore produzione di € 2.282.143 (+31,3% rispetto a prev) con (*)totale costi diretti e indiretti di € 2.284.194 (+34,6% rispetto a budget)

Il budget 2021 presenta un risultato finale di € 932,00 in riduzione del 91% rispetto al 2019 che ha chiuso con utile di € 10.540; il budget è stato definito considerando una ripresa completa delle attività dopo i primi mesi del 2021

Si riporta la composizione del budget:

	Consuntivo 2019	Budget 2021	scarto
Valore della produzione	2.948.818	2.211.758	-25%
Costi Operativi	2.876.161	2.145.326	-25,4%
Margine Operativo Lordo	72.657	66.432	-8,56%
Ammortamenti e accantonamenti	27.824	36.500	31,1%
Differenza tra Valore e Costo Produzione	44.833	29.932	
Gestione finanziaria	-4.993	-4.000	
Risultato Prima delle Imposte	39.840	25.932	
Imposte sul reddito dell'esercizio	-29.300	-25.000	
Utile dell' Esercizio	10.540	932	

	Precons 2020	Budget 2021
Valore della produzione	2.282.143	2.211.758
Costi Operativi	2.284.194	2.145.326
Margine Operativo Lordo		66.432
Ammortamenti e accantonamenti		36.500
Differenza tra Valore e Costo Produzione		29.932
Gestione finanziaria		-4.000
Risultato Prima delle Imposte		25.932
Imposte sul reddito dell'esercizio		-25.000
Utile dell' Esercizio	-2.051	932

Il prospetto di previsione finanziaria 2020 per flussi di cassa evidenzia una disponibilità finale positiva pari ad € 524.025 comprensivo di fido di cassa