

# REGGIO CHILDREN S.R.L.

Sede legale: VIA BLIGNY 1/A REGGIO NELL'EMILIA (RE)

Iscritta al Registro Imprese di REGGIO NELL'EMILIA

C.F. e numero iscrizione 01586410357

Iscritta al R.E.A. di REGGIO NELL'EMILIA n. 197516

Capitale Sociale sottoscritto €1.000.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01586410357

## Variazioni di Bilancio

### *Bilancio ordinario al 31/12/2014*

#### Stato Patrimoniale Attivo

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
<b>B) Immobilizzazioni</b>	<b>1.013.451</b>	<b>591.950</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	446.289	559.430	(113.141)	(20,22)
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'	30.000	60.000	(30.000)	(50,00)
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	43.476	45.271	(1.795)	(3,97)
7) Altre	372.813	454.159	(81.346)	(17,91)
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>446.289</i>	<i>559.430</i>	<i>(113.141)</i>	<i>(20,22)</i>
II - Immobilizzazioni materiali	417.157	32.515	384.642	1.182,97
2) Impianti e macchinario	130.594	2.395	128.199	5.352,78
3) Attrezzature industriali e commerciali	21.989	8.237	13.752	166,95
4) Altri beni	264.574	21.883	242.691	1.109,04
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>417.157</i>	<i>32.515</i>	<i>384.642</i>	<i>1.182,97</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	150.005	5	150.000	3.000.000,00
1) Partecipazioni in	5	5		
d) altre imprese	5	5		
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>5</i>	<i>5</i>		
3) Altri titoli	150.000		150.000	
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>150.005</i>	<i>5</i>	<i>150.000</i>	<i>3.000.000,00</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>1.013.451</i>	<i>591.950</i>	<i>421.501</i>	<i>71,21</i>

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
<b>C) Attivo circolante</b>	<b>2.536.449</b>	<b>2.401.283</b>		
I - Rimanenze	220.087	190.334	29.753	15,63
4) Prodotti finiti e merci	220.087	190.334	29.753	15,63
<i>Totale rimanenze</i>	<i>220.087</i>	<i>190.334</i>	<i>29.753</i>	<i>15,63</i>
II - Crediti	1.718.604	1.507.241	211.363	14,02
1) verso clienti	1.602.104	1.466.152	135.952	9,27
esigibili entro l'esercizio successivo	1.567.104	1.466.152	100.952	6,89
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.000		35.000	
4-bis) Crediti tributari	110.728	32.608	78.120	239,57
esigibili entro l'esercizio successivo	110.728	32.608	78.120	239,57
5) verso altri	5.772	8.481	(2.709)	(31,94)
esigibili entro l'esercizio successivo	3.897	8.481	(4.584)	(54,05)
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.875		1.875	
<i>Totale crediti</i>	<i>1.718.604</i>	<i>1.507.241</i>	<i>211.363</i>	<i>14,02</i>
IV - Disponibilità liquide	597.758	703.708	(105.950)	(15,06)
1) Depositi bancari e postali	595.320	700.522	(105.202)	(15,02)
2) Assegni	1.316	1.273	43	3,38
3) Danaro e valori in cassa	1.122	1.913	(791)	(41,35)
<i>Totale disponibilità liquide</i>	<i>597.758</i>	<i>703.708</i>	<i>(105.950)</i>	<i>(15,06)</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>2.536.449</i>	<i>2.401.283</i>	<i>135.166</i>	<i>5,63</i>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>20.299</b>	<b>14.143</b>		
Ratei e risconti attivi	20.299	14.143	6.156	43,53
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	<i>20.299</i>	<i>14.143</i>	<i>6.156</i>	<i>43,53</i>
<i>Totale attivo</i>	<i>3.570.199</i>	<i>3.007.376</i>	<i>562.823</i>	<i>18,71</i>

## Stato Patrimoniale Passivo

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>743.949</b>	<b>734.965</b>	<b>8.984</b>	<b>1,22</b>
I - Capitale	1.000.000	1.000.000		
IV - Riserva legale	17.242	17.223	19	0,11
VII - Altre riserve, distintamente indicate		(1)	1	(100,00)
Varie altre riserve		(1)	1	(100,00)

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
<i>Totale altre riserve</i>		(1)	1	(100,00)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(282.276)	(282.276)		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.983	19	8.964	47.178,95
Utile (perdita) dell'esercizio	8.983	19	8.964	47.178,95
<i>Utile (perdita) residua</i>	8.983	19	8.964	47.178,95
Totale patrimonio netto	743.949	734.965	8.984	1,22
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>502.512</b>	<b>453.305</b>	<b>49.207</b>	<b>10,86</b>
<b>D) Debiti</b>	<b>2.165.940</b>	<b>1.729.053</b>		
4) Debiti verso banche	485.246		485.246	
esigibili oltre l'esercizio successivo	485.246		485.246	
5) Debiti verso altri finanziatori	187.059	187.059		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.059	187.059		
6) Acconti	47.897	549	47.348	8.624,41
esigibili entro l'esercizio successivo	47.897	549	47.348	8.624,41
7) Debiti verso fornitori	1.128.464	1.244.226	(115.762)	(9,30)
esigibili entro l'esercizio successivo	1.128.464	1.244.226	(115.762)	(9,30)
12) Debiti tributari	50.690	61.660	(10.970)	(17,79)
esigibili entro l'esercizio successivo	50.690	61.660	(10.970)	(17,79)
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	60.176	48.377	11.799	24,39
esigibili entro l'esercizio successivo	60.176	48.377	11.799	24,39
14) Altri debiti	206.408	187.182	19.226	10,27
esigibili entro l'esercizio successivo	206.408	187.182	19.226	10,27
<i>Totale debiti</i>	<i>2.165.940</i>	<i>1.729.053</i>	<i>436.887</i>	<i>25,27</i>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>157.798</b>	<b>90.053</b>		
Ratei e risconti passivi	157.798	90.053	67.745	75,23
<i>Totale ratei e risconti</i>	<i>157.798</i>	<i>90.053</i>	<i>67.745</i>	<i>75,23</i>
<i>Totale passivo</i>	<i>3.570.199</i>	<i>3.007.376</i>	<i>562.823</i>	<i>18,71</i>

## Conto Economico

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>3.743.360</b>	<b>3.890.228</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.333.334	3.246.284	87.050	2,68

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
5) Altri ricavi e proventi	410.026	643.944	(233.918)	(36,33)
Contributi in conto esercizio	378.769	520.874	(142.105)	(27,28)
Altri	31.257	123.070	(91.813)	(74,60)
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>410.026</i>	<i>643.944</i>	<i>(233.918)</i>	<i>(36,33)</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>3.743.360</i>	<i>3.890.228</i>	<i>(146.868)</i>	<i>(3,78)</i>
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>3.697.309</b>	<b>3.850.895</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	195.906	77.711	118.195	152,10
7) per servizi	1.800.204	2.154.551	(354.347)	(16,45)
8) per godimento di beni di terzi	172.253	124.505	47.748	38,35
9) per il personale	1.358.574	1.268.521	90.053	7,10
a) Salari e stipendi	995.602	935.890	59.712	6,38
b) Oneri sociali	287.607	259.936	27.671	10,65
c) Trattamento di fine rapporto	75.365	72.695	2.670	3,67
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>1.358.574</i>	<i>1.268.521</i>	<i>90.053</i>	<i>7,10</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	177.527	172.635	4.892	2,83
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	144.074	146.069	(1.995)	(1,37)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.054	23.956	(2.902)	(12,11)
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	12.399	2.610	9.789	375,06
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>177.527</i>	<i>172.635</i>	<i>4.892</i>	<i>2,83</i>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(29.753)	21.498	(51.251)	(238,40)
14) Oneri diversi di gestione	22.598	31.474	(8.876)	(28,20)
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>3.697.309</i>	<i>3.850.895</i>	<i>(153.586)</i>	<i>(3,99)</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>46.051</b>	<b>39.333</b>	<b>6.718</b>	<b>17,08</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>(10.960)</b>	<b>(1.970)</b>		
16) Altri proventi finanziari	1.175	1.969	(794)	(40,33)
d) Proventi diversi dai precedenti	1.175	1.969	(794)	(40,33)
altri	1.175	1.969	(794)	(40,33)
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>1.175</i>	<i>1.969</i>	<i>(794)</i>	<i>(40,33)</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>1.175</i>	<i>1.969</i>	<i>(794)</i>	<i>(40,33)</i>
17) Interessi ed altri oneri finanziari	(11.743)		(11.743)	
altri	(11.743)		(11.743)	
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>(11.743)</i>		<i>(11.743)</i>	
17-bis) Utili e perdite su cambi	(392)	(3.939)	3.547	(90,05)
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(10.960)</i>	<i>(1.970)</i>	<i>(8.990)</i>	<i>456,35</i>

Descrizione Voce	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Diff.	Diff. %
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	<b>19.112</b>	<b>11.252</b>		
20) Proventi	19.370	11.252	8.118	72,15
Altri	19.370	11.252	8.118	72,15
<i>Totale proventi</i>	<i>19.370</i>	<i>11.252</i>	<i>8.118</i>	<i>72,15</i>
21) Oneri	(258)		(258)	
Minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14	(258)		(258)	
<i>Totale oneri</i>	<i>(258)</i>		<i>(258)</i>	
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	<i>19.112</i>	<i>11.252</i>	<i>7.860</i>	<i>69,85</i>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>54.203</b>	<b>48.615</b>	<b>5.588</b>	<b>11,49</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>45.220</b>	<b>48.596</b>		
Imposte correnti	45.220	48.596	(3.376)	(6,95)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>45.220</i>	<i>48.596</i>	<i>(3.376)</i>	<i>(6,95)</i>
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>8.983</b>	<b>19</b>	<b>8.964</b>	<b>47.178,95</b>

### Per il Consiglio di Amministrazione

Carla Rinaldi, Presidente