

PRINCIPALI DATI FINANZIARI	2018-2019	2017-2018
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE (BANCA C/C E CASSA)	218.628.408	250.357.986
MARGINE DI TESORERIA (LI+LD)-PC	191.318.697	240.267.450
MARGINE DI STRUTTURA (PN+PCO)-AI	192.786.221	241.334.207
CASH FLOW della gestione reddituale	104.365.494	110.386.626

INDICI FINANZIARI	2018-2019	2017-2018
INDICE DI LIQUIDITA' IMMEDIATA LI/PC	2,50	3,53
INDICE DI LIQUIDITA' (LI+LD)/PC	3,18	4,39
INDICE DI DISPONIBILITA' (LI+LD+D)/PC	3,20	4,40
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN)/AI	1,37	1,55
INDICE DI INDEBITAMENTO ((CI-PN)/PN)	0,48	0,41
CASH FLOW della gestione reddituale/ VALORE DELLA PRODUZIONE	44,30%	47,06%

INDICI REDDITUALI	2018-2019	2017-2018
R.O.E. (RN/PN)	1,22%	0,89%
R.O.I. (RO/CI)	2,85%	2,96%
INCIDENZA DEGLI ELEMENTI NON OPERATIVI (RN/RO)	0,29	0,21
R.O.S. (RO/RICAVI)	9,63%	9,47%
ROTAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO (RICAVI/CI)	0,30	0,31
COSTO LAVORO/VALORE DELLA PRODUZIONE	0,24	0,23
COSTO LAVORO/VALORE AGGIUNTO	0,34	0,33



Quanto al programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, di seguito si riportano le possibili "soglie di allarme" strumentali alle finalità di quanto disposto dall'art. 6 del Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n. 175:

- 1) la gestione della Società sia negativa per tre esercizi consecutivi: A – B ex art. 2425 cod. civ. (i.e. valore della produzione – costi della produzione);
- 2) la somma dei risultati degli ultimi tre esercizi abbia eroso il patrimonio netto in misura superiore al 10%;
- 3) le relazioni al bilancio redatte dalla Società di revisione e dal Collegio Sindacale rappresentino dubbi di continuità aziendale;
- 4) l'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio netto più passivo consolidato e attivo immobilizzato, sia inferiore a 1.

Nella tabella che segue viene evidenziata la valorizzazione numerica degli indicatori sopra esposti.

Soglie di allarme ex art. 6 D.Lgs. 175/2016	2018-2019	2017-2018	2016-2017
REDDITO OPERATIVO (RO pari ad A-B conto economico)	22.694.383	22.218.989	24.273.083
RISULTATO D'ESERCIZIO (RN)	6.582.527	4.730.225	8.773.688
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN)/AI	1,37	1,55	1,79

Si evidenzia inoltre che le Relazioni precedentemente emesse dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione non hanno rappresentato dubbi di continuità aziendale fatte salve le considerazioni legate alla scadenza della concessione.