

PIANO / BUDGET AP S.R.L.				
CONTO ECONOMICO		2026	2027	2028
A1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	916860	934897	953295
A5	Altri ricavi e proventi			
VALORE DELLA PRODUZIONE		916860	934897	953295
B6	Materie prime	-4181	-4265	-4350
B7	Servizi	-113700	-115974	-118293
B8	Godimento di beni di terzi	-97675	-99629	-101621
B9	Personale	-670000	-675000	-682000
	Stipendi ed oneri	-605000	-619000	-625000
	Accantonamento a TFR	-45000	-46000	-47000
	Ferie non godute	-20000	-10000	-10000
B10	Ammortamenti	-10000	-11000	-12000
B11	Variazione delle rimanenze	0	0	0
B12	Accantonamenti per rischi			
B14	Oneri diversi di gestione	-3144	-3207	-3271
COSTI DELLA PRODUZIONE		-898700	-909074	-921535
MARGINE OPERATIVO NETTO		18160	25823	31760
Proventi finanziari		4000	4000	4000
Oneri finanziari e spese		-800	-816	-832
Altre componenti reddituali		0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		21360	29007	34927
IRES		-5000	-6500	-8000
IRAP		-500	-800	-1000
UTILE DELL'ESERCIZIO		15860	21707	25927
FLUSSI FINANZIARI				
SALDO LIQUIDO AD INIZIO ANNO		881968	636828	710535
IMPIEGHI				
INVESTIMENTI IN IMMOB. TECNICHE		-5000	-5000	-5000
INDENNITA' TFR EROGATE		-111000	0	0
INVESTIMENTI IN PRODOTTI FINANZIARI		-200000	0	0
ALTRI				
I	TOTALE IMPIEGHI	-316000	-5000	-5000
FONTI				
Risultato di esercizio		15860	21707	25927
Ammortamenti		10000	11000	12000
Accantonamento TFR		45000	46000	47000
Accantonamento per rischi		0	0	0
Altro				
CASHFLOW OPERATIVO		70860	78707	84927
DISINVESTIMENTI PRODOTTI FINANZIARI				
ALTRI				
F	TOTALE FONTI	70860	78707	84927
+I+F	FLUSSO DI CASSA NETTO	-245140	73707	79927
SALDO LIQUIDO A FINE ANNO		636828	710535	790463