

BUDGET 2015 PER CENTRI DI ATTIVITA'

	Salerno 1	Salerno 2	Scalfati 1	Scalfati 2	Scalfati 3	Scalfati 4	Scalfati 5	Cava 1	Eboli 1	Angrì 1	Angrì 2	Capaccio 1	Capaccio 2	Lioni 1	Burnham 1	Acropoli 1	Avese 1	Eboli 2	S. Egidio 1	Struttura	TOTALE	
Riservi																						
Verifiche	931,94	829,79	1.445,14	864,60	386,24	746,78	987,91	962,49	1.043,26	1.326,63	581,56	751,63	678,57	783,51	1.374,85	1.142,44	472,00	584,52	891,53			16.795,88
Rimborse finanziarie	82,14	101,96	55,67	72,15	62,65	71,69	64,12	75,85	96,50	85,68	51,80	56,46	69,80	44,51	129,10	50,77	42,84	56,24	46,66			1.388,58
Plusvalenze/Sopervanzanze attive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondi attivi e altri riseri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	322,00	322,00
Interessi attivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Riservi	1.014,09	931,75	1.501,11	936,75	448,99	818,47	1.052,82	1.038,24	1.139,85	1.412,31	633,37	808,09	748,36	868,02	1.503,95	1.192,21	514,84	650,76	940,19	322,00	322,00	18.176,46
Costi Diretti	Salerno 1	Salerno 2	Scalfati 1	Scalfati 2	Scalfati 3	Scalfati 4	Scalfati 5	Cava 1	Eboli 1	Angrì 1	Angrì 2	Capaccio 1	Capaccio 2	Lioni 1	Burnham 1	Acropoli 1	Avese 1	Eboli 2	S. Egidio 1	Struttura	TOTALE	
Incentivi pers. a centro di costo	-4,96%	5,37%	9,99%	5,27%	-4,09%	5,27%	4,94%	6,08%	-4,45%	6,16%	-4,31%	4,57%	3,85%	3,98%	9,08%	-4,57%	2,89%	-4,06%	5,66%			160,06%
Incentivi pers. sui ricavi totali	0,83%	0,83%	1,66%	0,92%	0,62%	0,88%	0,82%	1,01%	0,72%	1,03%	0,75%	0,76%	0,65%	0,66%	1,51%	0,76%	0,48%	0,68%	0,64%			16,66%
Costo del personale diretto	152,60	171,50	307,42	169,69	123,15	162,68	152,10	187,08	133,46	189,48	136,29	146,66	110,48	121,94	279,51	146,66	88,02	125,11	174,07			3.077,99
Costi di Produzione	736,86	689,23	1.073,52	683,42	346,09	602,71	761,43	757,63	831,05	1.021,60	467,88	588,82	547,77	636,86	1.099,27	852,66	379,26	478,25	679,53			13.227,95
Ammortamenti diretti	2,00	2,00	9,89	3,89	4,00	7,09	11,00	2,00	3,00	8,00	6,00	1,00	15,00	1,00	24,00	4,00	1,00	7,00	7,00			117,00
Totale Costi Diretti	891,46	862,73	1.389,95	856,12	467,24	772,40	924,53	946,71	967,52	1.219,07	612,27	727,48	682,25	762,80	1.402,78	997,32	466,38	610,36	866,58	-	-	16.425,94
Incentivi pers. indiretti sui ricavi	-4,82%	-4,67%	7,52%	4,63%	2,54%	-1,88%	5,09%	5,12%	5,24%	6,06%	3,12%	3,94%	3,69%	4,11%	7,59%	5,49%	2,34%	3,30%	4,66%			88,59%
Costi indiretti sui ricavi	0,83%	0,83%	1,66%	0,92%	0,62%	0,88%	0,82%	1,01%	0,72%	1,03%	0,75%	0,76%	0,65%	0,66%	1,51%	0,76%	0,48%	0,68%	0,64%			16,66%
Incentivi pers. indiretti sui ricavi	12,64%	68,92%	111,16%	80,63%	(15,25)%	-46,07%	127,50%	91,63%	175,14%	191,24%	291,10%	80,61%	66,11%	105,32%	193,89%	193,89%	46,46%	40,40%	79,61%			2.033,53
M.a.l.	12,09%	7,41%	7,41%	8,61%	-4,07%	5,63%	12,12%	8,32%	15,12%	13,68%	5,17%	9,93%	8,83%	12,12%	6,73%	16,42%	9,02%	6,21%	8,47%			11,11%
Costi Indiretti	Salerno 1	Salerno 2	Scalfati 1	Scalfati 2	Scalfati 3	Scalfati 4	Scalfati 5	Cava 1	Eboli 1	Angrì 1	Angrì 2	Capaccio 1	Capaccio 2	Lioni 1	Burnham 1	Acropoli 1	Avese 1	Eboli 2	S. Egidio 1	Struttura	TOTALE	
Incentivi pers. indiretti sui ricavi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,55%
Costo del personale indiretto	14,00	21,00	17,00	9,00	5,00	6,00	19,00	11,00	-	19,00	17,00	8,00	11,00	7,00	30,00	8,00	5,00	10,00	10,00			656,44
Costi generali	2,00	3,00	7,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	3,00	3,00	2,00	3,00	1,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00			246,00
Costi generali	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00	3,00	4,00	4,00	3,00	3,00	4,00	3,00	3,00	3,00	4,00	3,00	4,00	3,00	3,00			96,00
Costi amministrativi	2,00	2,00	4,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	4,00	3,00	2,00	2,00	2,00			323,00
Costi finanziari	3,00	1,00	5,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00			375,00
Altri costi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			169,00
Costi di struttura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			137,00
Totale Costi Indiretti	24,00	30,00	37,00	18,00	12,00	14,00	29,00	19,00	9,00	28,00	28,00	17,00	18,00	19,00	40,00	16,00	13,00	17,00	18,00	1.598,44	1.598,44	2.004,44
Incentivi pers. indiretti sui ricavi	0,13%	0,16%	0,20%	0,10%	0,06%	0,08%	0,16%	0,10%	0,05%	0,15%	0,15%	0,09%	0,10%	0,10%	0,22%	0,09%	0,07%	0,09%	0,09%			10,85%
Incentivi pers. indiretti sui ricavi	6,15%	6,18%	6,23%	6,17%	6,07%	6,09%	6,18%	6,12%	6,05%	6,17%	6,17%	6,10%	6,11%	6,12%	6,26%	6,10%	6,08%	6,10%	6,10%			12,21%
Risultato ante imposte	98,63	39,02	74,16	65,63	(96,25)	32,07	98,50	72,63	163,34	165,24	(7,90)	63,61	48,11	86,22	61,17	179,89	33,46	23,40	61,61	(1,276,44)	(1,276,44)	49,89
Imposte dell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			45,81
Risultato netto	98,63	39,02	74,16	65,63	(96,25)	32,07	98,50	72,63	163,34	165,24	(7,90)	63,61	48,11	86,22	61,17	179,89	33,46	23,40	61,61	(1,276,44)	(1,276,44)	3,29

DETERMINAZIONE DEI RICAVI PER CENTRI DI ATTIVITA'

Descrizione	Salerno 1	Salerno 2	Scalfati 1	Scalfati 2	Scalfati 3	Scalfati 4	Scalfati 5	Cava 1	Eboli 1	Angrì 1	Angrì 2	Capaccio 1	Capaccio 2	Lioni 1	Baronissi 1	Agropoli 1	Ascea 1	Eboli 2	S. Egidio 1	Struttura	TOTALE	
1 Vendite	931,94	829,79	1.445,44	864,60	306,34	746,78	987,91	962,49	1.043,36	1.326,63	581,56	751,63	678,57	783,51	1.374,85	1.142,44	472,00	594,32	891,53	-	-	16.796,88
2 Rimanenze finali	82,14	101,96	55,67	72,15	62,65	71,69	64,12	75,85	96,50	85,68	51,80	56,46	69,80	84,51	129,10	50,77	42,84	56,24	48,66	-	-	1.358,53
3 Plusvalenze/Soppravvenienze attive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Fitti attivi e altri ricavi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	322,00
5 Interessi attivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale	1.014,09	931,75	1.501,11	936,75	448,99	818,47	1.052,02	1.038,34	1.139,85	1.412,31	633,37	808,09	746,36	868,02	1.503,95	1.193,21	514,84	650,76	940,19	322,00	-	18.476,46

CLASSIFICAZIONE DEI COSTI PER CENTRI DI ATTIVITA'

Costi di Produzione	Salerno 1	Salerno 2	Scalfati 1	Scalfati 2	Scalfati 3	Scalfati 4	Scalfati 5	Cava 1	Etanol 1	Angrì 1	Angrì 2	Capaccio 1	Capaccio 2	Liano 1	Iaronoladi 1	Agropoli 1	Avese 1	Etel 2	N.igidis 1	Struttura	Totale	Diff.2014	Anno 2014	Anno 2013	
- Costi degli addetti diretti	152,60	171,50	307,42	189,89	123,15	162,04	152,10	187,08	133,44	149,34	119,44	140,06	119,44	121,04	279,51	140,06	84,02	125,11	174,07	-	3.077,99	122,91	3.100,90	3.132,00	
- Rimb./Inq.+Aspiranti esercizio	724,86	674,23	1.052,52	688,42	329,29	586,71	745,43	739,63	810,05	1.000,00	452,88	574,82	537,77	624,56	1.077,27	439,04	304,26	446,23	603,51	-	12.941,95	1.123,91	12.818,04	18.786,00	
- Materiali di consumo	2,00	2,00	4,00	2,00	1,00	2,00	3,00	2,00	3,00	2,00	4,00	2,00	2,00	3,00	2,00	2,00	1,00	2,00	2,00	11,00	7,00	46,00	51,00	51,00	
- Consumi (energia/paesecc.)	5,00	8,00	10,00	7,00	6,00	9,00	7,00	9,00	6,00	10,00	7,00	4,00	6,00	8,00	11,00	6,00	6,00	6,00	8,00	31,00	26,00	138,00	170,00	170,00	
- Collaborazioni/Prestazioni terzi	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	5,00	24,00	213,00	220,00	220,00	
- Ammortamenti diretti	2,00	2,00	9,00	3,00	4,00	7,00	11,00	2,00	3,00	8,00	6,00	1,00	15,00	1,00	24,00	4,00	1,00	7,00	7,00	90,00	6,00	8,00	78,00	86,00	
- Altri costi di produzione	4,00	4,00	6,00	5,00	3,00	4,00	5,00	6,00	5,00	8,00	3,00	4,00	2,00	3,00	8,00	5,00	3,00	3,00	5,00	-	86,00	200,99	200,00	200,00	
Totale Costi Produzione	897,46	862,73	1.389,95	856,12	487,54	772,40	924,53	846,71	687,52	1.219,07	613,27	727,44	682,24	262,40	1.402,78	997,32	468,34	610,36	860,58	137,00	16.559,94	200,99	16.358,95	22.447,00	
Spese Generali/Amministrazione/Tributarie:																									
- Costo degli addetti indiretti																									
- Fitti passivi																									
- Costi generali	14,00	21,00	17,00	9,00	5,00	6,00	19,00	11,00	-	19,00	17,00	8,00	11,00	7,00	30,00	8,00	5,00	10,00	10,00	656,44	656,44	(45,50)	702,90	702,90	
- Costi amministrativi	2,00	3,00	7,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	3,00	3,00	2,00	3,00	1,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	21,00	246,00	3,00	245,00	248,00	
- Costi finanziari	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00	3,00	4,00	4,00	3,00	3,00	4,00	3,00	3,00	3,00	4,00	3,00	4,00	3,00	3,00	258,00	96,00	(86,00)	384,00	108,00	
- Altri	2,00	2,00	4,00	3,00	2,00	2,00	3,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	4,00	3,00	2,00	2,00	2,00	328,00	(14,00)	337,00	389,00		
- Altre	3,00	3,00	5,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	326,00	(72,00)	445,00	492,00		
Totale spese amm./oc.	24,00	30,00	37,00	18,00	12,00	14,00	29,00	19,00	9,00	28,00	24,00	17,00	18,00	19,00	40,00	16,00	13,00	17,00	18,00	1.467,44	1.867,44	(196,50)	1.670,90	2.004,00	
Imposte di esercizio:																									
Iev/Imp. differite																									
Iev/Imp. versati																									
Totale imposte																									
Totale costi	915,46	892,73	1.426,95	874,12	499,54	786,40	953,53	865,71	676,52	1.247,07	643,27	744,44	700,24	281,40	1.442,78	1.013,32	481,34	627,36	878,58	1.578,44	18.427,38	14,15	18.413,23	24.451,00	
rim.finanzi 2014	54.430,00	100.511,00	63.087,00	45.306,00	57.180,00	62.422,00	70.832,00	76.617,00	96.880,00	92.798,00	68.821,00	60.431,00	66.481,00	84.670,00	145.762,00	68.822,00	46.039,00	52.340,00	57.144,00		1.412.645,99		1.412.645,99		
acq.2014	670.422,00	573.719,00	989.515,00	583.118,00	316.896,00	524.291,00	687.020,00	688.237,00	688.544,00	817.845,00	333.966,00	428.660,00	471.252,00	453.147,00	993.664,00	755.085,00	286.239,00	344.899,00	577.486,00		10.966.033,00		10.966.033,00		
acq.2015	670.422,00	573.719,00	989.515,00	583.118,00	271.913,30	524.291,00	674.692,20	683.017,57	725.971,20	907.807,95	384.064,90	514.392,00	471.252,00	530.181,99	931.496,56	771.819,25	322.320,95	413.090,40	606.306,30		11.529.382,87		11.529.382,87		

DETERMINAZIONE DEL COSTO ANNUALE DEL PERSONALE:												
Addetti	Costo h.	gg. annui	H. effettive	Decontr.	Variaz.	Costo anno	Livelli	Minimo	Conting.	Altri		
O1	36,09	207,50	1.558,00			56,23	O1	2.334,84		281,77		
O2	34,78	207,50	1.558,00			54,18	O2	2.252,64		268,88		
O3	31,68	207,50	1.558,00			49,36	O3	2.056,05		240,06		
A1	29,03	207,50	1.558,00			45,23	A1	1.972,73		51,65		
A2	23,60	207,50	1.558,00			36,78	A2	1.666,79		40,90		
B1	22,62	207,50	1.558,00			35,24	B1	1.532,16		36,26		
B2	21,72	207,50	1.558,00			33,84	B2	1.471,66		34,09		
C1	20,02	207,50	1.558,00			31,19	C1	1.354,00		30,01		
DIRIGENTE						68,55						
RIPARTIZIONE COSTO PERSONALE ANNUO PER CENTRO DI ATTIVITA'												
CENTRO	O1	O2	O3	A1	A2	B1	B2	C1	A1 Somm.	B2 Somm.	Dirigenti	TOTALE TOT.ADD.
Salerno 1		2,00	-	-	-	-	1,00	0,33				152,60
Salerno 2	1,00	1,44	-	-	-	-	0,79	0,33				171,50
Scalfati 1	1,00	-	-	4,67	-	-	1,00	0,20				307,42
Scalfati 2		1,00	-	1,67	-	-	1,00	0,20				169,69
Scalfati 3		1,00	-	1,00	-	-	-	0,22		0,50		123,15
Scalfati 4		1,00	-	1,00	-	1,00	1,00	0,22	0,50			162,68
Scalfati 5		1,00	-	1,00	-	-	-	0,20	0,25			152,10
Cava 1	1,00	-	-	1,80	-	-	1,00	0,50				187,08
Eboli 1		1,00	-	1,00	-	-	0,79	0,24				133,46
Agri 1	1,00	1,00	-	1,00	-	-	1,00	0,20				189,48
Agri 2		1,00	-	1,00	-	-	1,00	0,20				139,39
Capaccio 1		1,00	-	1,00	-	-	1,00	0,24				140,66
Capaccio 2		1,79	-	-	-	-	0,67	-				119,48
Leoni 1		1,00	-	-	-	-	1,00	-	0,75			121,94
Baronissi 1	1,00	-	-	3,34	-	-	1,00	0,50	0,50			279,51
Agropoli 1		1,00	-	-	-	-	1,00	0,24	1,00	1,00		140,66
Ascea 1		1,00	-	-	-	-	1,00	-	-			88,02
Eboli 2		1,00	-	0,66	-	-	1,00	0,24				125,11
S. Egidio 1		1,00	-	2,00	-	-	-	0,22	0,50			174,07
STRUTTURA	2,00	1,00	-	1,00	2,00	3,00	5,00	0,33			1,25	656,44
TOTALE DIP.	7,00	19,23	-	22,14	2,00	4,00	19,24	4,39	3,50	1,50	1,25	3.734,42
												84,26

RIMANENZE DA CONTABILITA' DI MAGAZZINO AL 31.12.2014		
Salerno 1		91.945,72
Scafati 1		117.321,83
Capaccio 1		58.083,57
Baronissi		153.773,04
Eboli 1		114.855,64
Scafati 2		122.640,09
Salerno 2		105.114,69
Cava		52.492,44
Scafati 3		48.777,07
Agropoli		65.056,99
Anгри 1		95.017,80
Scafati 4		60.708,54
Ascea		51.875,73
Eboli 2		59.694,66
Lioni		91.331,37
S.Egidio		54.491,95
Anгри 2		324.063,71
Scafati 5		85.054,23
Capaccio 2		101.330,32
TOTALE		1.853.629,39

DATI:			
ACQUISTI NETTI SCONTO	100,00		
ACQUISTI NETTI SCONTO GROSSISTI	0,7000		70,00
ACQUISTI NETTI SCONTO INDUSTRIE	0,3000		30,00
TOTALE ACQUISTI NETTI GROSSISTI + INDUSTRIE			100,00
MEDIA SCONTI RICEVUTI GROSSISTI	0,3000		
MEDIA SCONTI RICEVUTI INDUSTRIE	0,4300		
VALORE VENDITA GROSSISTI LORDO SCONTO	0,30 : (1 - 0,30)	0,4286	100,00
VALORE VENDITA INDUSTRIE LORDO SCONTO	(0,43 : 1 - 0,43)	0,7544	52,63
TOTALI VALORI DI VENDITA DEGLI ACQUISTI			152,63
DIFFERENZA VALORE DI VENDITA E DI ACQUISTO GROSSISTI			30,00
DIFFERENZA VALORE DI VENDITA E DI ACQUISTO INDUSTRIE			22,63
TOTALE MARGINE LORDO GROSSISTI + INDUSTRIE			52,63
PERCENTUALE MEDIA TOTALE DI SCONTO SU ACQUISTI	0,3448	(52,63 : 152,63)	
PERCENTUALE MEDIA DI SCORPORO SU CORRISPETTIVI	1,5263	(52,63 : 100)	
CORRISPETTIVO (NETTO IVA)	152,63		
PERCENTUALE MARGINE LORDO VENDITA	0,3448		
MARGINE LORDO VENDITA LORDO	52,63		
PERCENTUALE MARGINE VENDITA NETTO SCONTO 10%	0,3103		
MARGINE VENDITA NETTO SCONTO 10%	47,3679		

