

## Nota integrativa ordinaria al 31/12/2011

### Premessa

Il presente bilancio, chiuso al 31 dicembre 2011, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico sono adeguati a quanto previsto dalle nuove disposizioni del D. Lgs. 17 Gennaio 2003, n. 6 e successive modificazioni e integrazioni in vigore dal 1 Gennaio 2004.

Ai fini di una maggiore chiarezza espositiva e come espressamente previsto dalla direttiva comunitaria, negli schemi contabili sono state omesse le voci contrassegnate da numeri arabi che presentano contenuto zero sia nel presente bilancio che nel precedente bilancio.

Negli schemi di bilancio, così come nella presente nota integrativa, i dati sono esposti in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 codice civile, previo arrotondamento delle risultanze contabili espresse in centesimi di euro; eventuali differenze da arrotondamento vengono esposte nella voce A. VII se relativi a saldi patrimoniali, e nelle voci E. 20 ed E. 21 se relative a saldi economici.

## Organi sociali e compagine sociale

Prima di procedere all'analisi dei dati di bilancio riteniamo opportuno indicare che l'organo amministrativo è così formato

NOMINATIVO	CARICA RICOPERTA
Sig. Paolo Lenzi	Amministratore Unico

che l'organo di controllo e vigilanza è così formato

NOMINATIVO	CARICA RICOPERTA
Dott. Roberto Dell'Omodarme	Presidente Collegio Sindacale
Dott. Massimo catastini	Sindaco Effettivo
Rag. Riccardo Tolaini	Sindaco Effettivo

che la compagine sociale è così composta

TITOLARE QUOTA	VALORE QUOTA (EURO)	% PARTECIPAZIONE
PROVINCIA DI PISA	36.617,56	55,04
COMUNE PISA	19.479,69	29,28
COMUNE CASCIANA TERME	844,92	1,27
COMUNE CALCI	665,29	1,00
COMUNE MONTESCUDAILO	665,29	1,00
COMUNE POMARANCE	665,29	1,00
COMUNE S. MARIA A MONTE	665,29	1,00
COMUNE MONTECATINI V. DI CECINA	665,29	1,00
COMUNE DI CALCINAIA	1.144,30	1,72
COMUNE DI FAUGLIA	1.144,30	1,72
COMUNE DI MONTOPOLI VAL D'ARNO	1.144,30	1,72
COMUNE DI CAPANNOLI	665,29	1,00
COMUNE DI SANTA CROCE SULL'ARNO	665,29	1,00
COMUNE DI SAN MINIATO	1.496,90	2,25

## Attività svolta

La società, che ha finalità di interesse pubblico, favorisce lo sviluppo delle attività nel settore energetico attraverso iniziative, rivolte esclusivamente alle amministrazioni pubbliche socie, finalizzate:

- alla promozione e realizzazione di studi, analisi, consulenze e ricerche in campo energetico,
- alla promozione e realizzazione di corsi di formazione e seminari, progetti pilota e programmi sperimentali,
- all'erogazione di servizi di progettazione e pianificazione di innovazioni dirette a migliorare la gestione della domanda di energia, nonché ad introdurre forme di sfruttamento di energie rinnovabili, di impiego del risparmio energetico, di miglioramento della qualità dell'ambiente, erogazione di servizi informativi al fine di diffondere la cultura dell'uso razionale dell'energia e delle fonti rinnovabili;
- alla promozione e diffusione di tecnologie avanzate ed efficienti in materia di energia;
- allo svolgimento di attività inerenti le procedure per l'effettuazione dei controlli necessari ad accertare l'effettivo stato di manutenzione e di esercizio degli impianti termici ai sensi del D.P.R. 412/93 e s.m.i., al fine di aumentare il livello di sicurezza degli impianti;

- al sostegno alla conoscenza e all'accesso ai finanziamenti locali, nazionali e comunitari nel settore energetico;
- alla promozione dell'incontro fra organismi pubblici e privati attivi nel settore energetico.

## Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

## Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

*In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.*

## Immobilizzazioni

### ***Immateriali***

Sono iscritte al costo storico di acquisizione comprensivo degli oneri accessori, con il consenso, quando richiesto, del Collegio Sindacale, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente ai rispettivi fondi.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, sulla base di una valutazione del periodo di vita economica utile del bene a cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni.

In particolare:

- I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33%.
- Le migliorie su beni di terzi, ove presenti, sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Si ricorda che, secondo quanto previsto dall'art. 2426 comma 1 n. 5), fino a quando l'ammortamento dei costi iscritti in B) I 1) e B) I 2 non sia completato, non possono essere distribuiti utili sino a quando non sussistano riserve disponibili sufficienti a coprire il valore dei costi non ammortizzati.

## **Materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote ordinarie, non modificate rispetto all'esercizio precedente, previste dalla legislazione fiscale ( tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modifiche con il D.M. 17.12.1992), anche se una parte non marginale delle immobilizzazioni continua ad essere utilizzata anche dopo completato l'ammortamento: non si è ritenuto prudente applicare aliquote inferiori a quelle derivanti dalla rilevazione media del settore, per i seguenti motivi:

- negli ultimi anni di vita del bene, l'impiego nella produzione è di regola ridotto;
- il prolungamento della vita utile dei beni è dovuta anche alle manutenzioni necessarie;
- sarebbe comunque difficile fare un'attendibile previsione della durata dell'ulteriore impiego del bene in considerazione della trasformazione in atto della società.

Per gli incrementi dell'esercizio le aliquote di ammortamento sono applicate al 50%. I beni di costi unitario a Euro 516,46, soggetti a rapida usura o al rischio di perdita, sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

## **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

Le operazioni di locazione finanziaria, se presenti, sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

## **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto, quando ritenuto necessario, mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche l'eventuale rischio paese.

## **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale, se presenti, sono state verificate le condizioni che ne hanno determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## **Rimanenze magazzino**

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, quando presenti, sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo del costo medio ponderato.

I prodotti in corso di lavorazione, quando presenti, sono iscritti in base ai costi sostenuti nell'esercizio.

Il valore così ottenuto è poi rettificato, quando ritenuto necessario, dall'apposito "fondo obsolescenza magazzino", per tenere conto delle merci per le quali si prevede un valore di realizzazione inferiore a quello di costo.

## **Partecipazioni**

Le altre partecipazioni, se ed in quanto presenti, sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto sono state svalutate solo se hanno subito una perdita durevole di valore.

## **Fondi per rischi e oneri**

Vengono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi, quando stanziati, vengono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si procede alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali vengono rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili e nel caso sia stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

## **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

## **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

## **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

## **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, se presenti, iscritti originariamente in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio, sulla base delle rilevazioni effettuate dall'Ufficio Italiano Cambi.

In particolare, le attività e passività che non costituiscono immobilizzazioni nonché i crediti finanziari immobilizzati sono iscritte, se presenti, al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. Gli utili e le perdite che derivano dalla conversione dei crediti e dei debiti, quando

rilevati, sono rispettivamente accreditati e addebitati al Conto Economico alla voce 17 bis Utili e perdite su cambi.

L'eventuale utile netto derivante dall'adeguamento ai cambi di fine esercizio delle poste in valuta concorre alla formazione del risultato d'esercizio e, in sede di approvazione del bilancio e conseguente destinazione del risultato a riserva legale, è iscritto, per la parte non assorbita dalla eventuale perdita d'esercizio, in una riserva non distribuibile sino al momento del successivo realizzo.

Non si segnalano effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari, verificatisi tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio.

### **Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui, quando esistenti, vengono indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa. Gli impegni, se ed in quanto esistenti, vengono indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa, quando presenti, è effettuata al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile vengono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi. Gli eventuali rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si tiene comunque conto dei rischi di natura remota.

### **Dati sull'occupazione**

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

<b>CATEGORIE PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>N° addetti inizio dell'esercizio</b>	<b>Incrementi di esercizio</b>	<b>Decrementi di esercizio</b>	<b>N° addetti alla chiusura dell'esercizio</b>	<b>N° medio dip.ti esercizio</b>	<b>N° medio dip.ti es. prec.te</b>
Dirigenti	1		1	-	0,50	0,58
Impiegati	6	2	2	6	7,42	5,33
Operai	-	-	-	-	-	-
Apprendisti	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>7,92</b>	<b>5,91</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore Terziario – Distribuzione -Servizi

### **Attività**

#### **B) Immobilizzazioni**

##### **Immobilizzazioni**

Il totale delle immobilizzazioni è così suddiviso:

IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico all'inizio dell'esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo alla fine dell'esercizio
Im m obiliz zazioni im m ateri ali	4.614	26.877	9.338	22.153
Im m obiliz zazioni m ateri ali	9.868	23.910	9.168	24.612
Im m obiliz zazioni finan ziarie	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>14.482</b>	<b>50.787</b>	<b>18.506</b>	<b>46.765</b>

### I. Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali presentano il seguente dettaglio:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Saldo inizio esercizio	Acquisti / Incr. di esercizio	Cessioni / Decr. di esercizio	Amm e Sval. esercizio	Saldo fine esercizio
Costi di impianto e ampliamento	-	-	-	-	-
Spese di ricerca, svil. e pubblicità	-	-	-	-	-
Brevetti e utilizz. opere ingegno	-	-	-	-	-
Concessioni, licenze, marchi	4.614	26.877	-	9.338	22.153
Avviamento	-	-	-	-	-
Im mobilizz.ni in corso e acconti	-	-	-	-	-
Altre	-	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>4.614</b>	<b>26.877</b>	<b>0</b>	<b>9.338</b>	<b>22.153</b>

La voce dei **Costi d'Impianto e Ampliamento** è così costituita:

COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO	Valore di inizio esercizio	Incrementi di esercizio	decrementi di esercizio	ammortamento esercizio	Valore di fine esercizio
Spese di costituzione					-
Spese di trasformazione					-
Fusione					-
Aumenti di capitale sociale					-
Altre modifiche atto costitutivo					-
					-
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>				<b>0</b>

La voce dei **Costi di Ricerca e Sviluppo** è così costituita:

COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'	Valore di inizio esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Ammortamento esercizio	Valore di fine esercizio
					-
					-
					-
					-
					-
					-
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>				<b>-</b>

### II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni immateriali presentano il seguente dettaglio:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Saldo inizio esercizio	Acquisti / Incr. di esercizio	Cessioni / Decr. di esercizio	Amm e Sval d'esercizio	Saldo fine esercizio
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-
Impianti e macchinari	-	-	-	-	-
Attrezzature industr. e commerciali	-	-	-	-	-
Altri beni	9.868	22.469	3.436	4.289	24.612
Im mobilizz.ni in corso e acconti	-	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>9.868</b>	<b>22.469</b>	<b>3.436</b>	<b>4.289</b>	<b>24.612</b>

La voce dei **Terreni e fabbricati** è così costituita:

TERRENI E FABBRICATI	
Costo storico	
+ rivalutazione monetaria	
- svalutazioni es. precedenti	
- Fondo amm.to all'1/1/..	
+ incrementi dell'esercizio	
+ rivalutazioni dell'esercizio	
- svalutazioni esercizio	
- cessioni dell'esercizio	
+/- spostamenti di voce	
+ interessi capital. esercizio	
- ammortamento esercizio	
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

La voce degli **Impianti e Macchinari** è così costituita:



<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	
Costo storico	
+ rivalutazione monetaria	
- svalutazioni es. precedenti	
- Fondo amm.to all'1/1/..	
+ incrementi dell'esercizio	
+ rivalutazioni dell'esercizio	
- svalutazioni esercizio	
- cessioni dell'esercizio	
+/- spostamenti di voce	
+ interessi capital. esercizio	
- ammortamento esercizio	
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

La voce delle **Attrezzature Industriali e Commerciali** è così costituita:

<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI</b>	
Costo storico	
+ rivalutazione monetaria	
- svalutazioni es. precedenti	
- Fondo amm.to all'1/1/..	
+ incrementi dell'esercizio	
+ rivalutazioni dell'esercizio	
- svalutazioni esercizio	
- cessioni dell'esercizio	
+/- spostamenti di voce	
+ interessi capital. esercizio	
- ammortamento esercizio	
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

La voce degli **Altri Beni** è così costituita:

<b>TABELLA ALTRI BENI</b>	
Costo storico	51731
+ rivalutazione monetaria	
- svalutazioni es. precedenti	
- Fondo amm.to all'1/1/2011	41862
+ incrementi dell'esercizio	22469
+ rivalutazioni dell'esercizio	
- svalutazioni esercizio	
- cessioni dell'esercizio	3436
+/- spostamenti di voce	
+ interessi capital. esercizio	
- ammortamento esercizio	4289
<b>TOTALE</b>	<b>24613</b>

Il dettaglio **altri beni** è così suddiviso:

<b>ALTRI BENI</b>	<b>Saldo inizio esercizio</b>	<b>Incrementi di esercizio</b>	<b>Decrementi di esercizio</b>	<b>Fondo ammortamento e svalutazione</b>	<b>Saldo fine esercizio</b>
Macchine elettriche ed elettron. ufficio	3.998	6.321	781	1.495	8.043
Mobili e arredamento	75	10.309	-	208	10.176
Autoveicoli, motov. e altri mezzi trasp.	-	-	-	-	-
Altri beni	5.795	5.839	2.655	2.586	6.393
<b>TOTALE</b>	<b>9.868</b>	<b>22.469</b>	<b>3.436</b>	<b>4.289</b>	<b>24.612</b>

### **III. Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie non sono presenti in questo bilancio né erano presenti nei precedenti.

## **C) Attivo circolante**

### **Attivo Circolante**

La composizione dell'attivo circolante è così suddiviso:

#### **I. Rimanenze**

Non esistono rimanenze da indicare nella presente posta di bilancio.

#### **II. Crediti**

Il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo circolante prevede la seguente suddivisione:

<b>CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>Saldo inizio esercizio</b>	<b>Incrementi di esercizio</b>	<b>Decrementi di esercizio</b>	<b>Saldo fine esercizio</b>
<b>VERSO CLIENTI:</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	228.879	981.357	1.028.636	181.600
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	-
<b>VERSO IMPRESE CONTROLLATE:</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	-
<b>VERSO IMPRESE COLLEGATE:</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	-
<b>VERSO IMPRESE CONTROLLANTI:</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	-
<b>CREDITI TRIBUTARI</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	11.129	40.660	10.715	41.074
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	-
<b>IMPOSTE ANTICIPATE</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-	-
<b>VERSO ALTRI:</b>				
esigibili entro l'esercizio successivo	25.966	31.806	44.920	12.852
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	6.247	-	6.247
<b>TOTALE</b>	<b>265.974</b>	<b>1.060.070</b>	<b>1.084.271</b>	<b>241.773</b>

<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>Saldo di inizio esercizio</b>	<b>Incrementi di esercizio</b>	<b>Decrementi di esercizio</b>	<b>Saldo di fine esercizio</b>
Crediti V/clienti esig. entro l'es. successivo	228.879	981.357	1.028.636	181.600
Crediti V/clienti esig. oltre l'es. successivo				
<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>Saldo di inizio esercizio</b>	<b>Accantonamento esercizio</b>	<b>Utilizzo esercizio</b>	<b>Saldo di fine esercizio</b>
Fondo svalutazione crediti V/Clienti				

<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>Saldo Iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo Finale</b>
Verso clienti	177.288	939.833	992.504	124.617
PROVINCIA DI PISA c/fatture da emettere	-	5.165	-	5.165
COMUNE DI PISA c/fatture da emettere	-	10.500	-	10.500
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2004	10.469	-	-	10.469
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2005	1.620	-	-	1.620
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2006	1.205	-	-	1.205
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2007	2.164	-	-	2.164
PROV.PISA Conv. Imp.Term. c/ft da emettere	5.208	-	5.208	-
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2008	-	1.983	-	1.983
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2009	-	1.421	-	1.421
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2010	-	463	-	463
Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2011	-	492	-	492
COMUNE FAUGLIA c/fatture da emettere	6.675	-	6.675	-
COMUNE CASCIANA TERME c/fatture da emettere	7.500	-	7.500	-
COMUNE RIPARBELLA c/fatture da emettere	-	500	-	500
COMUNE SAN GIULIANO TERME c/fatture da emettere	-	21.000	-	21.000
Crediti v/PROV.PISA contributo MANUALE SCOLASTICO	9.000	-	9.000	-
Crediti v/PROV PISA contrib.SPORTELLO ENERGETICO	7.750	-	7.750	-
<b>TOTALI</b>	<b>228.879</b>	<b>981.357</b>	<b>1.028.637</b>	<b>181.599</b>

<b>CREDITI TRIBUTARI</b>	<b>Saldo Iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo Finale</b>
Credito ires per acconti versati	-	22.447	-	22.447
Credito irap per acconti versati	9.775	14.787	9.775	14.787
Crediti per ritenute su rivalutazione TFR cod.1712	83	110	83	110
Crediti per ritenute di acconto subite	797	670	797	670
Crediti per ritenute su interessi attivi bancari	57	412	57	412
Crediti per ritenute su interessi attivi postali	3	-	3	-
Crediti per ritenute cod. 1040	397	-	-	397
Crediti per add.com dip.ti (3848)	17	-	-	17
Crediti per ritenute da mod. 770 codice 1001	-	1	-	1
Crediti per ritenute da mod. 770 codice 1004	-	663	-	663
Crediti per ritenute da mod. 770 codice 1040	-	1.529	-	1.529
Crediti per ritenute da mod. 770 codice 3802	-	29	-	29
Crediti per ritenute da mod. 770 codice 3848	-	12	-	12
<b>TOTALI</b>	<b>11.129</b>	<b>40.660</b>	<b>10.715</b>	<b>41.074</b>

ALTRI CREDITI	Saldo inizio esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo fine esercizio
Acconti a CESAWEB per prodotti software	12.250	-	12.250	-
Cauzioni diverse	174	-	-	174
Crediti v/BCC FORNACETTE per minori comm.ni banca	-	176	-	176
Crediti v/CITYPOST c/anticipi su servizi	6.753	17.423	24.176	-
Crediti v/CITYPOST per Note Credito da ricevere	120	-	120	-
Crediti v/DEL SARTO per maggiori pagamenti	-	56	-	56
Crediti v/F.do PASTORE per rimborsi da ricevere	-	307	-	307
Crediti v/F.fo M.Negri per rimborsi da ricevere	-	499	-	499
Crediti v/IBIS per acconti su forniture	-	701	-	701
Crediti v/INAIL per rata anticipata	6.503	5.933	6.218	6.218
Crediti v/PAOLINELLI per maggiori pagamenti	-	239	-	239
Crediti v/TELECOM per fatture pagate da ricevere	80	-	80	-
Crediti verso inps dipendenti	-	317	-	317
Crediti verso inps gestione separata	-	960	-	960
Crediti verso inps quote ROL-EF a carico azienda	-	2.701	-	2.701
Crediti verso inps quote ROL-EF a carico dip.ti	-	932	514	418
Deposito cauzionale contratto energia elettrica	-	47	-	47
Deposito cauzionale contratto locazione sede	-	6.200	-	6.200
Ing. SEM c/rettiche da ricevere	86	-	-	86
<b>TOTALE</b>	<b>25.966</b>	<b>36.491</b>	<b>43.358</b>	<b>19.099</b>

### III. Attività finanziare che non costituiscono immobilizzazioni:

Non sono presenti crediti verso imprese controllate, collegate e controllanti riconducibili a questa voce di bilancio.

### IV. Disponibilità liquide

Nel corso dell'esercizio le disponibilità liquide si sono così formate:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Saldo all'inizio dell'esercizio	Incrementi	Decrementi	Saldo alla fine dell'esercizio
Banca Credito Coop. Fornacette c/c 1056340/1	166.130	1.105.054	1.096.065	175.119
Denaro in cassa	500	14.969	8.141	7.328
Posta c/c 55920516 controlli a campione	1.422	114.196	105.492	10.126
Posta c/c 55921167 controlli a tappeto	312	19.513	19.278	547
<b>TOTALE</b>	<b>168.364</b>	<b>1.253.732</b>	<b>1.228.976</b>	<b>193.120</b>

### D) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione degli eventuali valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

La composizione della voce è così dettagliata.

COMPOSIZIONE RATEI E RISCONTI ATTIVI	Saldo all'inizio dell'esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo alla fine dell'esercizio
Ratei attivi per interessi attivi bancari	130	278	130	278
Ratei attivi per interessi attivi postali	9	1	9	1
Risconti attivi canoni noleggio beni strumentali	272	272	272	272
Risconti attivi canoni radiomobile	-	77	-	77
Risconti attivi canoni telefonici	-	192	-	192
Risconti attivi POLIZZA BENI STRUMENTALI	148	148	148	148
Risconti attivi POLIZZA INFORTUNI	1.430	-	1.430	-
Risconti attivi POLIZZA RESP.CIVILE	1.239	-	1.239	-
Risconti attivi POLIZZA UFFICIO	492	492	492	492
Risconti attivi spese spedizione e trasporto	203	-	203	-
<b>TOTALE</b>	<b>3.923</b>	<b>1.460</b>	<b>3.923</b>	<b>1.460</b>

## Passività

### A) Patrimonio netto

La composizione del patrimonio netto è così dettagliata:

VOCI DI PATRIMONIO NETTO	Saldo inizio esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo fine esercizio
Capitale sociale	66.529	-	-	66.529
Riserva da sovrapprezzo azioni	-	-	-	-
Riserve di rivalutazione	-	-	-	-
Riserva legale	123	2.009	-	2.132
Riserve statutarie	1.108	18.084	-	19.192
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	-
Altre riserve	1.231	20.094	-	21.325
Utili (perdite) di esercizi precedenti	40.186	-	40.186	-
Utile (perdita) di esercizio				67.860
<b>TOTALE</b>	<b>109.177,00</b>	<b>40.187,00</b>	<b>40.186,00</b>	<b>177.038,00</b>

Nella tabella che segue si dettaglia la composizione del patrimonio netto:

AZIONI/QUOTE	Numero	Valore unitario	Valore totale
Ordinarie	66.529	1,00	66.529
Privilegiate			-
Risparmio			-
<b>TOTALE</b>	<b>66.529</b>		<b>66.529</b>

I movimenti del patrimonio netto sono riportati nella seguente tabella

VOCI DI PATRIMONIO NETTO	Importo	Possibilità di Utilizzazione	Quota disponibile
Capitale sociale	66.529		
Riserva da sovrapprezzo azioni			
Riserve di rivalutazione			
Riserva legale	2.132	A - B	
Riserve statutarie	19.192	A - B	
Riserva per azioni proprie in portafoglio			
Altre riserve	21.325	A - B - C	21.325
Utili (perdite) di esercizi precedenti			
Utile (perdita) dell'esercizio	67.860	A - B - C	67.860
Utili portati a nuovo			
<b>TOTALE</b>	<b>177.038</b>	<b>0</b>	<b>89.185</b>
Quota non distribuibile			22.153
Residua quota distribuibile			67.032

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Le voci riportate a "altre riserve" del patrimonio sono dettagliate come segue:

ALTRE RISERVE	Saldo inizio esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo fine esercizio
Riserva straordinaria	1.231	20.094	-	21.325
<b>TOTALE</b>	<b>1.231</b>	<b>20.094</b>	<b>-</b>	<b>21.325</b>

## B) Fondi per rischi e oneri

Nell'esercizio si è provveduto allo stanziamento di fondi per rischi ed oneri, come da dettaglio seguente:

FONDO RISCHI E ONERI	Saldo all'inizio dell'esercizio	Variazioni	Saldo alla fine dell'esercizio
Fondo rischi su crediti	-	3.092	3.092
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>3.092</b>	<b>3.092</b>

## C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La variazione è così costituita.

<b>FONDI PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV. SUBOR.</b>	<b>Saldo inizio esercizio</b>	<b>Accantonato</b>	<b>Utilizzato</b>	<b>Saldo fine esercizio</b>
F.do TFR Arrica maturato al 31/12/2000	97	-	-	97
F.do TFR Arrica maturato dal 01/01/2001	11.394	1.637	-	13.031
F.do TFR Arrica rivalutazione dal 01/01/2001	1.412	496	-	1.908
F.do TFR Attanasio maturato dal 01/01/2001	2.970	1.576	-	4.546
F.do TFR Attanasio rivalutazione dal 01/01/2001	37	104	-	141
F.do TFR Carnevale maturato dal 01/01/2001	10.082	2.017	-	12.099
F.do TFR Carnevale rivalutazione dal 01/01/2001	679	372	-	1.051
F.do TFR Catorcioni maturato dal 01/01/2001	14.107	1.837	-	15.944
F.do TFR Catorcioni rivalutazione dal 01/01/2001	1.466	537	-	2.003
F.do TFR Lenzi maturato dal 01/01/2001	1.117	-	1.117	-
F.do TFR Ottaviano maturato dal 01/01/2001	3.308	1.761	-	5.069
F.do TFR Ottaviano rivalutazione dal 01/01/2001	42	115	-	157
F.do TFR Peroni maturato dal 01/01/2001	437	1.413	-	1.850
F.do TFR Peroni rivalutazione dal 01/01/2001	-	15	-	15
Fondo tfr maturato dal 01/01/2001	1.435	-	-	1.435
<b>TOTALE</b>	<b>48.583</b>	<b>11.880</b>	<b>1.117</b>	<b>59.346</b>

Il T.F.R per categoria di dipendenti è stato così ripartito:

<b>T.F.R. distinto per categorie di dipendenti</b>	<b>Saldo inizio esercizio</b>	<b>Accantonato</b>	<b>Utilizzato</b>	<b>Saldo fine esercizio</b>
Operai				-
Impiegati	47.465	11.879		59.344
Dirigenti	1.117		1.117	-
<b>TOTALE</b>	<b>48.582</b>	<b>11.879</b>	<b>1.117</b>	<b>59.344</b>

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2011, se non ancora corrisposto, è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

## **D) Debiti**

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.



<b>DEBITI</b>	<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>	<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>Di cui oltre 5 anni</b>	<b>TOTALE</b>
Obbligazioni non convertibili	-	-	-	-
Obbligazioni convertibili	-	-	-	-
Debiti verso soci c/finanziamento	-	-	-	-
Verso banche	6	-	-	6
Verso altri finanziatori	-	-	-	-
Acconti	1.059	-	-	1.059
Verso fornitori	68.738	-	-	68.738
Rappresentati da titoli di credito	-	-	-	-
Verso imprese controllate	-	-	-	-
Verso imprese collegate	-	-	-	-
Verso imprese controllanti	-	-	-	-
Tributari	89.602	-	-	89.602
Verso istituti previdenziali	16.987	-	-	16.987
Altri debiti	19.277	-	-	19.277
<b>TOTALE</b>	<b>195.669</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>195.669</b>

Il saldo del debito verso banche è così suddiviso:

<b>DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI</b>	<b>Saldo all'inizio dell'esercizio</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo alla fine dell'esercizio</b>
Cred.Coop.Fornac.c/c 1067920/7 bollini COMP.PISA	18	88	100	6
<b>TOTALE</b>	<b>18</b>	<b>88</b>	<b>100</b>	<b>6</b>

Il saldo dei debiti verso fornitori è così costituito:

<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>Saldo all'inizio dell'esercizio</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo alla fine dell'esercizio</b>
Debiti v/ forn. Italia entro 12 mesi	112.570	522.417	566.249	68.738
Debiti v/forn. Extra-UE entro 12 mesi	-	-	-	-
Debiti v/ forn. Intra-UE entro 12 mesi	-	-	-	-
Debiti v/ forn. Italia oltre 12 mesi	-	-	-	-
Debiti v/forn. Extra-UE oltre 12 mesi	-	-	-	-
Debiti v/ forn. Intra-UE oltre 12 mesi	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>112.570</b>	<b>522.417</b>	<b>566.249</b>	<b>68.738</b>

La voce altri debiti, debiti previdenziali ed altri debiti risulta così costituita:

DEBITI TRIBUTARI, PREVIDENZIALI E ALTRI	Saldo all'inizio dell'esercizio	Incrementi	Decrementi	Saldo alla fine dell'esercizio
Collaboratore Del Chicca c/compensi a progetto	1.666	9.228	10.896	-
Collaboratore Mattii c/compensi a progetto	3.091	13.645	16.736	-
Collaboratore Paolinelli c/compensi a progetto	1.299	13.400	14.699	-
Collaboratore Rindi c/compensi a progetto	913	8.192	9.105	-
Debiti IRAP	14.787	21.460	14.787	21.460
Debiti IRES	19.613	44.902	23.399	41.116
Debiti per ritenute su collab.a progetto. (1004)	1.320	18.278	18.560	1.038
Debiti per ritenute su lav.dip.add.com.(3816/3848)	30	986	1.002	14
Debiti per ritenute su lav.dip.add.reg. (3802)	76	2.697	2.611	162
Debiti per ritenute su lavoro autonomo (1040)	9.023	44.896	50.659	3.260
Debiti per ritenute su lavoro dipendente (1001)	4.329	34.787	36.202	2.914
Debiti per ritenute su rivalutazione tfr (1713)	122	205	122	205
Debiti rit.lav.dip. detassate (1053)	472	177	649	-
Debiti v/amministratore unico indennità risultato	-	8.400	-	8.400
Debiti v/amministratore unico LENZI PAOLO	-	11.461	9.943	1.518
Debiti v/INAIL indennità risultato	-	42	-	42
Debiti v/INPS gest.separata indennità risultato	-	1.552	-	1.552
Debiti verso Fondo A.Pastore Dirigenti	1.317	2.634	3.951	-
Debiti verso Fondo Besusso Dirigenti	2.270	1.945	4.215	-
Debiti verso Fondo M.Negri dirigenti	2.204	4.418	6.612	10
Debiti verso inail c/regolazione premio	6.218	7.099	6.218	7.099
Debiti verso inps contributi gestione separata	2.463	25.273	26.934	802
Debiti verso inps dipendenti	11.177	73.866	77.562	7.481
Dipendente Arrica c/retribuzioni	1.713	20.157	20.469	1.401
Dipendente Attanasio c/retribuzioni	1.241	15.768	15.643	1.366
Dipendente Carnevale c/retribuzioni	3.198	21.000	22.366	1.832
Dipendente Catorcioni c/retribuzioni	3.481	18.951	20.779	1.653
Dipendente Ottaviano c/retribuzioni	1.352	19.537	19.045	1.844
Dipendente Peroni c/retribuzioni	1.299	15.339	15.375	1.263
Dirigente Lenzi c/retribuzioni	1.421	18.869	20.290	-
Erario c/iva ad esigibilità differita	29.548	155.145	163.106	21.587
Erario c/iva da regolare	6.736	136.601	145.491	-2.154
<b>TOTALE</b>	<b>132.379</b>	<b>770.910</b>	<b>777.426</b>	<b>125.865</b>

## E) Ratei e risconti

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

La composizione della voce è così dettagliata:

COMPOSIZIONE RATEI E RISCONTI PASSIVI	Saldo a inizio esercizio	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo a fine esercizio
Ratei passivi canoni locazione immobile	2.000	-	2.000	-
Ratei passivi competenze bancarie	63	137	63	137
Ratei passivi interessi passivi bancari	7	-	7	-
Ratei passivi spese telefoniche	67	-	67	-
Ratei passivi stipendi-ferie-permessi-contributi	15.459	24.902	15.459	24.902
Risconti passivi comp.corrispond.za Conv.Prov.Pisa	7.630	-	7.630	-
Risconti passivi compensi forfait Conv.Prov.Pisa	23.125	22.934	23.125	22.934
<b>TOTALE</b>	<b>48.351</b>	<b>47.973</b>	<b>48.351</b>	<b>47.973</b>

## Conti d'ordine

La composizione dei conti d'ordine, se ed in quanto presente, viene di seguito riportata

Conti ordine	Saldo Iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo Finale
<b>TOTALI</b>	-	-	-	-

## Conto economico

### A) Valore della produzione

#### Ricavi per categoria di attività

CATEGORIA RICAVI	Esercizio in corso	Esercizio precedente	Variazione esercizio	Variazione %
Prest. Serv. Convenzione COMUNE S. GIULIANO TERME	21.000	-	21.000	N.D.
Prest. Serv. Convenzione VAS PROVINCIA PISA	-	25.000	-25.000	-100,00%
Prest. servizi Convenzione PEP Provincia Pisa	-	12.000	-12.000	-100,00%
Prest. servizi progetto BEI COMUNE PISA	10.500	-	10.500	N.D.
Prest.Serv. Convenzione COMUNE CASCIANA TERME	-	7.500	-7.500	-100,00%
Prest.Serv. Convenzione COMUNE FAUGLIA	24.085	50.442	-26.357	-52,25%
Prest.Serv. convenzione COMUNE MONTOPOLI IN V.ARNO	10.500	-	10.500	N.D.
Prest.Serv. convenzione COMUNE RIPARBELLA	5.500	-	5.500	N.D.
Prest.Serv. Convenzione COMUNE VICOPISANO	-	19.750	-19.750	-100,00%
Prest.Serv. Convenzione S.MARIA A MONTE	-	6.667	-6.667	-100,00%
Prest.servizi convenzione PROVINCIA PISA	714.673	522.792	191.881	36,70%
Prest.servizi da corrispettivi controlli campione	94.877	101.994	-7.117	-6,98%
Prest.servizi da corrispettivi controlli tappeto	17.166	15.344	1.822	11,87%
<b>TOTALE</b>	<b>898.301</b>	<b>761.489</b>	<b>136.812</b>	<b>17,97%</b>

## Ricavi per area geografica

AREE GEOGRAFICHE	Esercizio precedente	Ultimo esercizio	Quota sul totale
Provincia di Pisa	644.150	775.757	86,36%
Comune di Pisa	117.338	122.544	13,64%
<b>Totale Italia</b>	<b>761.488</b>	<b>898.301</b>	<b>100,00%</b>
Paesi comunitari			0,00%
Paesi extracomunitari			0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>761.488</b>	<b>898.301</b>	<b>100,00%</b>

## Altri Ricavi e Proventi

Altri Ricavi e Proventi	Saldo Corrente	Saldo Precedente	Variazioni
Plusvalenze da normale svolgimento attività	41	1	40
Rimborso spese documentate raccomandate postali	62	-	62
Contributo Programma Solare Termico	-	3.187	-3.187
Contributo PROV PISA Sportello Energetico	-	16.750	-16.750
Contributo PROV.PISA Manuale Scolastico	-	4.750	-4.750
<b>TOTALI</b>	<b>103</b>	<b>24.688</b>	<b>-24.585</b>

## B) Costi della produzione

Di seguito sono elencati tutti i costi inerenti alla produzione:

COSTI	Esercizio in corso	Esercizio precedente	Variazione esercizio	Variazione %
Costi per acquisto merci, materie prime, materiali di consumo	-	-	-	N.D.
Costi per servizi	354.566	389.100	- 34.534	-8,88%
Costi per godimento beni di terzi	17.363	12.933	4.430	34,25%
Costi per il personale	364.035	281.486	82.549	29,33%
Ammortamenti	15.122	8.101	7.021	86,67%
Variazioni delle rimanenze	-	-	-	N.D.
Accantonamenti per rischi	3.092	-	3.092	N.D.
Altri accantonamenti	-	-	-	N.D.
Oneri diversi di gestione	11.273	10.806	467	4,32%
<b>TOTALE</b>	<b>765.451</b>	<b>702.426</b>	<b>63.025</b>	<b>8,97%</b>

### Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### **Accantonamento per rischi**

Sono stati stanziati accantonamenti per rischi di svalutazione dei crediti derivanti dalle prestazioni di servizi eseguiti.

### **Altri accantonamenti**

Non sono stati stanziati accantonamenti ricompresi in questa voce di bilancio.

### **Oneri diversi di gestione**

Le principali voci sono:

Acquisto di cancelleria per €. 2.466

Spese per materiali di consumo (toner e cartucce per stampanti) per €. 2.612

## **C) Proventi e oneri finanziari**

I proventi e gli oneri finanziari sono così suddivisi:

<b>SUDDIVISIONE INTERESSI ED ONERI FINANZIARI</b>	
INTERESSI ATTIVI:	
V/banche	1.527
V/clienti	
di mora	
diversi	
<b>TOTALE</b>	<b>1.527</b>
INTERESSI PASSIVI:	
su c/c passivi	4
oneri bancari	4.873
factoring	
V/fornitori	
su mutui pass.	
Interessi passivi diversi	379
<b>TOTALE</b>	<b>5.256</b>

### **Altri proventi finanziari**

<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>Saldo Corrente</b>	<b>Saldo Precedente</b>	<b>Variazioni</b>
Interessi bancari attivi	1.526	210	1.316
Interessi postali attivi	1	12	-11
Sconti ed abbuoni attivi	4	35	-31
Arrotondamenti attivi	29	22	7
<b>TOTALI</b>	<b>1.560</b>	<b>279</b>	<b>1.281</b>

### **Interessi e altri oneri finanziari**

<b>SUDDIVISIONE INTERESSI ED ONERI FINANZIARI</b>	
Arrotondamenti passivi	31
Interessi passivi bancari	4
Interessi passivi per ravedimento operoso	8
Interessi passivi rateizzazione INAIL	46
Interessi passivi su rateizzazione imposte	280
Interessi passivi verso fornitori	14
Spese e commissioni bancarie	96
Spese e commissioni c/c postali	4.722
Spese e commissioni carte credito	55
<b>TOTALE</b>	<b>5.256</b>

### **Utile e perdite su cambi**

Nn si rilevano nell'esercizio valori da imputare alla voce di bilancio

### **E) Proventi e oneri straordinari**

I proventi e gli oneri straordinari sono così suddivisi:

<b>COMPOSIZIONE PROVENTI STRAORDINARI</b>	
Sopravv.ze attive m agg.ricavi esercizi precedenti	3.868
Sopravv.ze attive m inori costi esercizi precedenti	3.667
Sopravv.ze attive per stralcio debiti pregressi	1.002
<b>TOTALE</b>	<b>4.669</b>

<b>COMPOSIZIONE ONERI STRAORDINARI</b>	
Sopraw.za pass.visite mediche fiscali anno prec.	36
Sopraw.ze pass. costi competenza anno precedente	2.302
Sopraw.ze pass. variazioni fiscali da dich. UNICO	3.786
Sopraw.ze passive INAIL anni precedenti	202
Sopraw.ze passive ricavi competenza anni preced.	1.034
<b>TOTALE</b>	<b>7.360</b>

### **Imposte sul reddito d'esercizio**

<b>IMPOSTE CORRENTI</b>	<b>Esercizio in corso</b>	<b>Esercizio precedente</b>	<b>Variazione esercizio</b>
IRES corrente	41.116	19.613	21.503
IRAP corrente	21.460	14.787	6.673
<b>TOTALE</b>	<b>62.576</b>	<b>34.400</b>	<b>28.176</b>

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

### **Fiscalità differita / anticipata**

Le imposte differite e anticipate non sono state rilevate in quanto, per l'esercizio in corso, non sussistono operazioni, contabilizzate secondo i corretti principi contabili, che diano origine a variazioni temporanee di reddito il cui riflesso si manifesterà nei futuri esercizi.

### **Abrogazione dell'interferenza fiscale**

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie. Il presente bilancio non è stato interessato dall'applicazione delle suddette nuove disposizioni del codice civile.

### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria, per cui, ai sensi del n. 22 dell'articolo 2427 non necessita fornire nessuna informazione a riguardo.

### **Altre informazioni**

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio Sindacale.

- Amministratori                   compenso pari a € 28.950
- Collegio sindacale               compenso pari a € 8.090

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

### **Proposta di destinazione dell'utile**

Questo organo amministrativo propone la destinazione dell'utile, pari a euro 67.859,73 , nei seguenti termini:

**euro 3.392,99** (pari al 5% dell'utile netto) a **Riserva Legale**

**euro 30.536,87** (pari al 45% dell'utile netto) a **Riserva Statutaria** ex art. 24.5 dello Statuto Sociale

**euro 33.929,87** (pari al 50% dell'utile netto) a **Riserva Straordinaria**.

L'AMMINISTRATORE UNICO  
Sig. Paolo Lenzi