

FERMO A.S.I.T.E. SRL UNIPERSONALE

Società soggetta a controllo e coordinamento da parte del Comune di Fermo

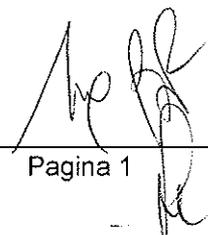
Sede in VIA MAZZINI N. 4

63900 FERMO (FM)

Capitale sociale Euro 1.500.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2011

Stato patrimoniale attivo	31/12/2011	31/12/2010
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	3.241	1.625
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	2.195.791	1.208.590
	2.199.032	1.210.215
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	3.329.368	2.932.092
2) Impianti e macchinario	2.901.082	3.445.522
3) Attrezzature industriali e commerciali	174.333	148.762
4) Altri beni	502.891	613.751
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.500.148	2.864.516
	9.407.822	10.004.643
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		6.224
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
		6.224
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		



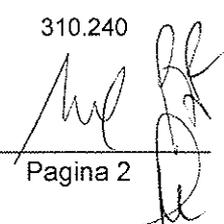
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
<hr/>			
c) verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
<hr/>			
d) verso altri			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi	18.380		15.965
		18.380	15.965
		18.380	15.965
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		18.380	22.189
Totale immobilizzazioni		11.625.234	11.237.047

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		27.534	24.336
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		<hr/>	<hr/>
		27.534	24.336

II. Crediti

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	5.283.534		5.057.730
- oltre 12 mesi			
		<hr/>	<hr/>
		5.283.534	5.057.730
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
<hr/>			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
<hr/>			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi	2.647.574		3.144.853
- oltre 12 mesi			
		<hr/>	<hr/>
		2.647.574	3.144.853
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	218.540		174.943
- oltre 12 mesi	805		749
		<hr/>	<hr/>
		219.345	175.692
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi			310.240



- oltre 12 mesi	662.013		
		662.013	310.240
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	216.755		319.573
- oltre 12 mesi			
		216.755	319.573
		9.029.221	9.008.088
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli			
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		399.631	1.121.240
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		4.591	1.652
		404.222	1.122.892
Totale attivo circolante		9.460.977	10.155.316

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti			
- vari	230.943		109.291
		230.943	109.291

Totale attivo **21.317.154** **21.501.654**

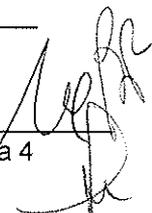
Stato patrimoniale passivo **31/12/2011** **31/12/2010**

A) Patrimonio netto

I. Capitale		1.500.000	1.500.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale		6.035	3.710
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	114.688		70.496
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari			
Riserva per ammortamento anticipato			
Riserva per acquisto azioni proprie			

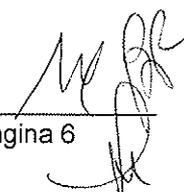


Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di acc.to delle plus. di cui all'art. 2 legge n. 168/12		
Fondi di acc.to delle plusvalenze ex d.lgs n. 124/1933		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva Facoltativa	900.748	900.748
 Altre	 _____	 _____
		1.015.436 971.246
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		46.517
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	(1.865.345)	
<i>Acconti su dividendi</i>		
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
 Totale patrimonio netto	 656.126	 2.521.473
 B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	31.716	31.716
3) Altri	5.175.310	3.955.432
 Totale fondi per rischi e oneri	 5.207.026	 3.987.148
 C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	 315.498	 308.185
 D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	_____	_____



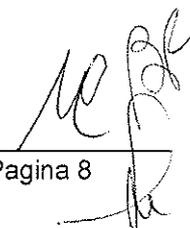
2) Obbligazioni convertibili			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	1.102.629		932.107
- oltre 12 mesi	3.821.187		4.183.859
		4.923.816	5.115.966
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi	11.104		11.104
- oltre 12 mesi			
		11.104	11.104
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	5.186.589		4.167.681
- oltre 12 mesi			
		5.186.589	4.167.681
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi	3.247.153		3.133.000
- oltre 12 mesi			
		3.247.153	3.133.000
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	380.154		489.975
- oltre 12 mesi			
		380.154	489.975
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	159.946		148.306
- oltre 12 mesi			
		159.946	148.306

14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	331.089		671.544
- oltre 12 mesi			
		331.089	671.544
Totale debiti		14.239.851	13.737.576
E) Ratei e risconti			
- aggio sui prestiti			947.272
- vari	898.653		947.272
		898.653	947.272
Totale passivo		21.317.154	21.501.654
Conti d'ordine		31/12/2011	31/12/2010
1) Rischi assunti dall'impresa			
Fideiussioni			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
Avalli			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
Altre garanzie personali			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
Garanzie reali			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
Altri rischi			
crediti ceduti pro solvendo			
altri			

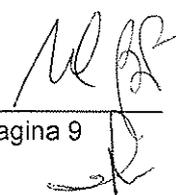


2) Impegni assunti dall'impresa		
3) Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
altro		
4) Altri conti d'ordine	2.388.000	2.388.000
Totale conti d'ordine	2.388.000	2.388.000
Conto economico	31/12/2011	31/12/2010
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.828.105	16.244.502
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	91.938	450.994
- contributi in conto esercizio	2.514	50.117
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	66.395	
	160.847	501.111
Totale valore della produzione	12.988.952	16.745.613
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.214.963	1.024.306
7) Per servizi	6.049.260	6.668.072
8) Per godimento di beni di terzi	396.336	221.216
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	3.086.563	2.719.051
b) Oneri sociali	1.054.031	901.430
c) Trattamento di fine rapporto	221.565	203.155
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	220.447	433.980
	4.582.606	4.257.616
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	542.374	146.439
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	372.883	1.509.591
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	_____	915.257	1.656.030
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(3.198)	(8.729)
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti		1.234.877	3.000.000
14) Oneri diversi di gestione		180.364	187.627
Totale costi della produzione		14.570.465	17.006.138
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		(1.581.513)	(260.525)
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri	_____		_____
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	3.820		2.727
	_____	3.820	2.727
		3.820	2.727
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	176.839		136.419
	_____	176.839	136.419
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		(173.019)	(133.692)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			



b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	6.224		
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
		6.224	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		(6.224)	
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			328
- varie	247.888		1.556.149
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
		247.888	1.556.478
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	533.284		830.017
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		533.284	830.017
Totale delle partite straordinarie		(285.396)	726.461
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		(2.046.152)	332.244
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	170.966		212.685
b) Imposte differite			(8.903)
c) Imposte anticipate	(351.773)		81.945
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		(180.807)	285.727
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		(1.865.345)	46.517



Nota integrativa al bilancio al 31/12/2011

Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (1.865.345).

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, è una società multiservizi che opera nei seguenti settori:

- Gestione della rete di distribuzione del gas metano (servizio externalizzato dal Comune di Fermo In ottemperanza a quanto previsto dal D. Lgs. 164/2000 decreto "Letta");
- Raccolta e smaltimento rifiuti;
- Pulizia della spiaggia;
- Gestione della refezione scolastica e trasporto pasti per le mense comunali;
- Gestione dei parcheggi.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

La società appartiene al 100% al Comune di Fermo che esercita la funzione di direzione e coordinamento.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato del suddetto Comune che esercita la direzione ed il coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.):

QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA

(Valori espressi in migliaia di Euro)

Descrizione	31/12/2011
ENTRATE	
-tributarie	18.632
-Contributi e trasferimenti	4.967
-Extratributarie	8.655
-Alienazioni e trasferimenti di capitale	8.906
-Accensione di prestiti	4.992
-Per conto terzi	4.789
TOTALE	50.941
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO	11.258
-Spese correnti	33.489
-Spese in conto capitale	10.885
-Spese rimborso prestiti	5.182
-Spese servizi per conto terzi	3.721
	53.277

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.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

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.

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.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

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 10%.

Le migliorie su beni di terzi 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.

Materiali

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

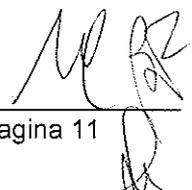
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, rideterminate dal Consiglio d'Amministrazione sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- fabbricati: 3%
- impianti tecnici: 5%
- impianti elettrici e generici: 7.5%
- macchinari e attrezzature: 5%
- mobili e arredi: 6%
- macchine ufficio 10%
- autocarri: 10%

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.

I terreni iscritti in bilancio non sono stati ammortizzati.



I costi sostenuti per l'ampliamento della discarica classificati nella voce "altri beni", sono ammortizzati in base al rapporto fra i metri cubi occupati e i metri cubi complessivi di capienza della discarica.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing).

Le operazioni di locazione finanziaria 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.

Crediti

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

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze finali si riferiscono a merce acquistata nel corso dell'esercizio e non venduta ed è rappresentata principalmente da raccordi e misuratori concernenti l'attività di distribuzione del gas metano e da ricambi relativi all'impianto di compostaggio. La merce è iscritta al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando l'ultimo prezzo di acquisto che approssima il metodo LIFO.

Partecipazioni

La società non possiede alcuna partecipazione.

Fondi per rischi e oneri

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

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

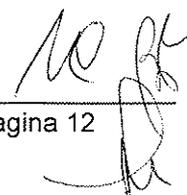
Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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.

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.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Al 31/12/2011 non esistono poste di bilancio in valuta estera.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

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

Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	14	13	1
Operai	101	99	2
Altri			
	115	112	3

I contratti nazionali di lavoro applicati sono i seguenti:

- pubblici esercizi per i dipendenti adibiti al servizio di refezione scolastica e trasporto pasti;
- servizi di igiene ambientale FISE per i dipendenti adibiti al servizio raccolta nettezza urbana e smaltimento rifiuti;
- fefergasacqua per il personale addetto al servizio di gas metano;
- terziario per i dipendenti adibiti al servizio sosta a pagamento.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata Euro

Saldo al /12/2011	Saldo al /12/2010	Variazioni
-------------------	-------------------	------------

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
2.199.032	1.210.215	988.817

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2010	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2011
Impianto e ampliamento					

Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	1.625	4.080	2.409	55	3.241
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	1.208.590	1.527.111		539.910	2.195.791
Arrotondamento					
	1.210.215	1.531.191	2.409	539.965	2.199.032

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	1.625				1.625
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	1.208.590				1.208.590
Arrotondamento					
	1.210.215				1.210.215

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Le immobilizzazioni immateriali non sono state oggetto di rivalutazione..

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
9.407.822	10.004.643	(596.821)

Terreni e fabbricati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo	
Costo storico	2.932.092	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti		
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2010	2.932.092	di cui terreni 2.932.092
Acquisizione dell'esercizio		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)	409.969	
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio	(12.693)	
Saldo al 31/12/2011	3.329.368	di cui terreni 2.932.092

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Costo storico	Descrizione	Importo
		5.906.843

Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.461.321)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	3.445.522
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	(298.867)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(245.573)
Saldo al 31/12/2011	2.901.082

Attrezzature industriali e commerciali
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	309.927
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(161.165)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	148.762
Acquisizione dell'esercizio	44.512
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(18.941)
Saldo al 31/12/2011	174.333

Altri beni
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	1.692.014
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.078.263)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	613.751
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	(15.183)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(95.677)
Saldo al 31/12/2011	502.891

Immobilizzazioni in corso e acconti
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2010	2.864.516
Acquisizione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	

Giroconti negativi (riclassificazione)	(364.368)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2011	2.500.148

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di rivalutazione.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
18.380	22.189	(3.809)

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2010	Incremento	Decremento	31/12/2011
Imprese controllate	6.224		6.224	
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese				
Arrotondamento	6.224		6.224	

La società partecipata è stata cancellata dal Registro Imprese in data 27/12/2010 e pertanto la relativa partecipazione è stata annullata.

Crediti

Descrizione	31/12/2010	Incremento	Decremento	31/12/2011
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altri	15.965	2.415		18.380
Arrotondamento	15.965	2.415		18.380

La ripartizione dei crediti al 31/12/2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				18.380	18.380
Totale				18.380	18.380

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
27.534	24.336	3.198

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

9.029.221	9.008.088	21.133
-----------	-----------	--------

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	5.283.534			5.283.534
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti	2.647.574			2.647.574
Per crediti tributari	218.540	805		219.345
Per imposte anticipate		662.013		662.013
Verso altri	216.755			216.755
Arrotondamento				
	8.366.403	662.818		9.029.221

Le imposte anticipate per Euro 662.013 sono relative in parte a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa ed in parte a perdite fiscali riportabili in esercizi successivi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, che non ha subito movimentazioni nel corso dell'esercizio ed al 31-12-2011 ammonta ad € 167.085,00; L'entità del fondo è stata valutata sufficiente a coprire le eventuali insolvenze che potranno derivare dai crediti scaduti di difficile realizzo.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	5.283.534			2.647.574	216.755	8.147.863
Totale	5.283.534			2.647.574	216.755	8.147.863

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
404.222	1.122.892	(718.670)

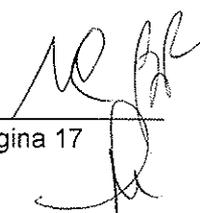
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	399.631	1.121.240
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	4.591	1.652
Arrotondamento		
	404.222	1.122.892

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
230.943	109.291	121.652

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 dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010		Variazioni
	656.126	31/12/2010	Incrementi	Decrementi
Capitale		1.500.000		
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale		3.710	2.325	
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa		70.496	44.192	
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari				
Riserva ammortamento anticipato				
Riserva per acquisto azioni proprie				
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ				
Riserva azioni (quote) della società controllante				
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni				
Versamenti in conto aumento di capitale				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale				
Versamenti in conto capitale				
Versamenti a copertura perdite				
Riserva da riduzione capitale sociale				
Riserva avanzo di fusione				
Riserva per utili su cambi				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2		2
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. n. 429/1982, convertito nella legge n. 516/1982				
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.				
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.				
Varie altre riserve		900.748		
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio		46.517	(1.865.345)	46.517
		2.521.473	(1.818.828)	46.519
				656.126

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	1,500,000		900,750	74.206	2.474.956
Destinazione del risultato dell'esercizio		3.710	70.496	(74.206)	
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					

Altre variazioni					
Risultato dell'esercizio precedente				46.517	46.517
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.500.000	3.710	971.246	46.517	2.521.473
Destinazione del risultato dell'esercizio		2.325	44.192	(46.517)	
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
Risultato dell'esercizio corrente				(1.865.345)	(1.865.345)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.500.000	6.035	1.015.438	(1.865.345)	656.128

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	1	1.500.000
Totale	1	1.500.000

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	1.500.000	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		A, B, C			
Riserve di rivalutazione		A, B			
Riserva legale	6.035	A, B			
Riserve statutarie		A, B			
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	1.015.436	A, B, C	1.015.436		
Utili (perdite) portati a nuovo		A, B, C			
Totale	2.521.471		1.015.436		
Quota non distribuibile	2.521.471		1.015.436		
Residua quota distribuibile					

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010		Variazioni
	5.207.026	31/12/2010	Incrementi	Decrementi
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	31.716			31.716
Altri	3.955.432		1.219.878	5.175.310
Arrotondamento		3.987.148	1.219.878	5.207.026

Gli accantonamenti si riferiscono ai costi previsti per la gestione della discarica nei periodi successivi alla sua chiusura (post-mortem). La quota accantonata è stata determinata sulla base di valutazioni relative ai costi futuri da sostenere e ai mc occupati in discarica dai rifiuti alla data di chiusura dell'esercizio, rispetto alla cubatura autorizzata.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
315.498	308.185	7.313

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
TFR, movimenti del periodo	308.185	221.565	214.252	315.498

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 01 gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. N. 252 del 5/12/2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

D) Debiti

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
14.239.851	13.737.576	502.275

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	1.102.629	1.346.428	2.474.759	4.923.816
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	11.104			11.104
Debiti verso fornitori	5.186.589			5.186.589
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	3.247.153			3.247.153
Debiti tributari	380.154			380.154
Debiti verso istituti di previdenza	159.946			159.946
Altri debiti	331.089			331.089
Arrotondamento	10.418.664	1.346.428	2.474.759	14.239.851

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2011, pari a Euro 4.923.616, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP; pari a Euro 170.966, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 126.330, debiti per ritenute da versare pari a Euro 135.712; ecotassa per Euro 22.009, l'Iva in sospensione d'imposta per Euro 51,062 e l'imposta Sostitutiva per Euro 405.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	5.186.589			3.247.153	331.089	8.764.831
Totale	5.186.589			3.247.153	331.089	8.764.831

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
898.653	947.272	(48.619)

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

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Conti D'Ordine

In questa parte del bilancio è stato indicato l'importo delle garanzie bancarie rilasciate dal Comune di Fermo ad Istituti bancari che hanno concesso prestiti alla società.

La società sta utilizzando beni di terzi per la sua attività; non è stato possibile indicarne il valore considerato che trattasi di beni usati di infimo valore economico.

Conto economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	12.988.952	16.745.613 (3.756.661)	
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	12.828.105	16.244.502	(3.416.397)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	160.847	501.111	(340.264)
	12.988.952	16.745.613	(3.756.661)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Ricavi per categoria di attività
(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Ricavi per area geografica
(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
14.570.465	17.006.138	(2.435.673)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.214.963	1.024.306	190.657
Servizi	6.049.260	6.668.072	(618.812)
Godimento di beni di terzi	396.336	221.216	175.120
Salari e stipendi	3.086.563	2.719.051	367.512
Oneri sociali	1.054.031	901.430	152.601
Trattamento di fine rapporto	221.565	203.155	18.410
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	220.447	433.980	(213.533)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	542.374	146.439	395.935
Ammortamento immobilizzazioni materiali	372.883	1.509.591	(1.136.708)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	(3.198)	(8.729)	5.531
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti	1.234.877	3.000.000	(1.765.123)
Oneri diversi di gestione	180.364	187.627	(7.263)
	14.570.465	17.006.138	(2.435.673)

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.

Altri accantonamenti

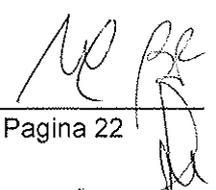
L'accantonamento si riferisce al fondo post-mortem del quale abbiamo già riferito al punto "Fondi Per Rischi ed Oneri"..

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	(173.019)	(133.692)	(39.327)
	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	3.820	2.727	1.093
Utili (perdite) su cambi	(176.839)	(136.419)	(40.420)
	(173.019)	(133.692)	(39.327)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni				



Interessi su titoli		
Interessi bancari e postali	3.466	3.466
Interessi su finanziamenti		
Interessi su crediti commerciali		
Altri proventi	354	354
Arrotondamento		
	3.820	3.820

Interessi e altri oneri finanziari
(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Controllanti				
Interessi su obbligazioni				
Interessi bancari			33.102	33.102
Interessi fornitori			30.396	30.396
Interessi medio credito			112.365	112.365
Sconti o oneri finanziari			976	976
Interessi su finanziamenti				
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni				
Altri oneri su operazioni finanziarie				
Accantonamento al fondo rischi su cambi				
Arrotondamento				
			176.839	176.839

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(6.224)		(6.224)

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Di partecipazioni	6.224		6.224
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante	6.224		6.224

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(285.396)	726.461	(1.011.857)

Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	328
Varie	247.888	Varie	1.556.150
Totale proventi	247.888	Totale proventi	1.556.478
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie	(533.284)	Varie	(830.017)
Totale oneri	(533.284)	Totale oneri	(830.017)
	(285.396)		726.461

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2011 (180.807)	Saldo al 31/12/2010 285.727	Variazioni (466.534)
Imposte			
Imposte correnti:			
IRES		170.966	212.685
IRAP		170.966	212.685
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	(351.773)	73.042	(424.815)
IRES	(351.773)	77.701	(429.474)
IRAP		(4.659)	4.659
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	(180.807)	285.727	(466.534)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

	RISULTATO ECONOMICO ANTE IMPOSTE (PERDITA) 2.046.152-	
	VARIAZIONI FISCALI DEL RISULTATO PREVISTE	
Descrizione	IN AUMENTO Importo	IN DIMINUZIONE Importo
Sopravvenienze passive indeducibili	1.134	
Sopravvenienze passive	27.029	
Erogazioni liberali	42.517	
Pedaggi autostradali indeducibili	150	
Telefoniche	5.302	
Imposta ICI	1.364	
Costi indeducibili	32.198	
Perdite da partecipazioni	6.224	
Quota manutenzioni anni precedenti		32.792
Compensi amministratore non pagati	9.364	
Eccedenza Post Mortem	830.186	
Redditi Catastali	8.495	
	TOTALE RETTICHE	32.792
	PERDITA FISCALE DA COMPENSARE -1.114.981	

Determinazione dell'imponibile IRAP

	RISULTATO ECONOMICO ANTE IMPOSTE (PERDITA) 2.046.152-	
	VARIAZIONI FISCALI PREVISTE	
Descrizione	IN AUMENTO Importo	IN DIMINUZIONE Importo
Oneri finanziari	206.370	
Interessi attivi bancari		3.465
Costo del personale	3.086.563	
Compenso amministratori	38.285	
Contributi sociali su stipendi e salari	1.059.896	
Trattamento fine rapporto	215.699	
Interessi ed indicizzazione leasing	8.642	
Arrotondamenti attivi		195

Sconti e Abbuoni attivi			159
Interessi leasing	1.078		
Oneri straordinari	177.382		
Sconti e abbuoni passivi	8		
ICI	1.364		
Costo per lavoro interinale	220.446		
Contributi inps 10-12 (2/3)	5.559		
Compenso collaboratori	6.830		
Eccedenza Post Mortem	830.186		
Deduzioni personale			193.830
TOTALE RETTICHE	5.858.308		197.649
RISULTATO IMPONIBILE IRAP			3.614.512,21
Aliquota ordinaria IRAP	4,73%		
Reddito IRAP		3.614.507	
IMPOSTA IRAP DI COMPETENZA			170.966,00

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Sono state esaminate le imposte iscritte nel bilancio dell'anno 2010.

Sono state determinate le imposte anticipate alla data di chiusura dell'esercizio come dai seguenti prospetti. Ai fini della loro iscrizione si rinvia alla relazione sulla gestione.

Eccedenza dei costi di manutenzione degli anni precedenti

2012	2013	2014	2015	Totale	Anno Competenza
17.455	17.455	17.455	17.455	69.820	2010
2.691	2.691	2.691		8.073	2009
6.560				6.560	2007
26.706	20.146	20.146	17.455	-	TOTALI
27,50	27,50	27,50	27,50		Aliquota IRES Corrente
7.344	5.540	5.540	4.800	23.224	IRES ANTICIPATA
4,73	4,73	4,73	4,73		Aliquota IRAP Corrente
1.263	953	953	826	3.995	IRAP ANTICIPATA

Perdite fiscali da scomputare negli anni successivi

Perdita residua dell'anno 2008	435.853
Perdita dell'anno 2010	757.511
Perdita dell'anno 2011	1.114.977
TOTALE PERDITE	2.308.341
Aliquota IRES corrente	27,5
IRES ANTICIPATA	634.794

Per le imposte differite non sono state effettuate variazioni.

Operazioni di locazione finanziaria

La società al 31/12/2011 aveva ancora in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria per i quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni;

a) contratto di leasing n. PS/1293398 del 14/06/2010

durata del contratto giorni 1.826,

costo del bene in Euro 56.950 oltre iva,

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2011 Euro 36.649;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 1.563;

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 34.170;

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 11.390.

b) contratto di leasing n. PS/1293218 dell'11/06/2010

durata del contratto giorni 1.826,

costo del bene in Euro 133.000 oltre iva,

Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31/12/2011 Euro 93.682;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 4.107;

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 79.800;

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 26.600.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati
(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni con parti correlate sono espone nella relazione sulla gestione.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

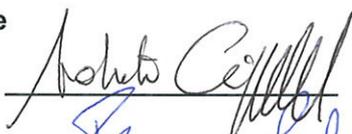
Qualifica	Compenso
Amministratori	85.970
Collegio sindacale	46.320

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.

Fermo li 30/05/2012

Il Consiglio di amministrazione

Roberto Cippitelli (Presidente)



Francesco Baldoni (Vice Presidente)



Sandro Palombini (Consigliere)

