

COLLINE ROMANE TURISMO S.C.R.L.

Sede in VIA DOMENICHINO N. 37 - 00046 GROTTAFERRATA (RM) Capitale sociale Euro 24.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	151.686	90.000
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
	151.686	90.000
<i>II. Materiali</i>	34.172	33.358
- (Ammortamenti)	13.427	7.243
- (Svalutazioni)		
	<u>20.745</u>	<u>26.115</u>
<i>III. Finanziarie</i>	5.000	5.000
- (Svalutazioni)		
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Totale Immobilizzazioni	177.431	121.115
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	833.449	786.681
- oltre 12 mesi	<u>372</u>	<u>372</u>
	833.821	787.053
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	3.583	10.308
Totale attivo circolante	837.404	797.361
D) Ratei e risconti	96.334	25.427
Totale attivo	1.111.169	943.903
Stato patrimoniale passivo		
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	24.000	24.000

<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	612	428
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa		
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		
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 accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Altre...		
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	3.490	
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		3.674
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	(5.202)	()
<i>Acconti su dividendi</i>	()	()
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
Totale patrimonio netto	22.900	28.102
B) Fondi per rischi e oneri	57	105
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		2.684
D) Debiti		
- entro 12 mesi	888.421	802.736

- oltre 12 mesi	199.791	110.276
		913.012

1.088.212

E) Ratei e risconti

Totale passivo	1.111.169	943.903
-----------------------	------------------	----------------

Conti d'ordine	31/12/2012	31/12/2011
-----------------------	-------------------	-------------------

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

155.609

155.609

155.609

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

155.609

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

Totale conti d'ordine		155.609
------------------------------	--	---------

Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	273.000	506.700
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	2.179	
- contributi in conto esercizio	185.959	152.282
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>188.138</u>	<u>152.282</u>

Totale valore della produzione	461.138	658.982
---------------------------------------	----------------	----------------

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) Per servizi	380.780	434.081
8) Per godimento di beni di terzi	100	5.666
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	3.568	62.688
b) Oneri sociali	1.355	19.164
c) Trattamento di fine rapporto	309	2.091
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	<u>5.232</u>	<u>83.943</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.184	4.303
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	<u>6.184</u>	<u>4.303</u>

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

12) Accantonamento per rischi

13) Altri accantonamenti

14) Oneri diversi di gestione	50.604	26.941
-------------------------------	--------	--------

Totale costi della produzione	442.900	554.934
--------------------------------------	----------------	----------------

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	18.238	104.048
--	---------------	----------------

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

	6		8
		6	8
		6	8

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

	7.328		8.892
		7.328	8.892

17-bis) utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	(7.322)	(8.884)
---	----------------	----------------

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
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--	--

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
--	--	--

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	26.564		24.879
	1		
		26.565	24.879

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	24.371		103.593
	2		
		24.371	103.595

Totale delle partite straordinarie	2.194	(78.716)
---	--------------	-----------------

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	13.110	16.448
--	---------------	---------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite

<i>e anticipate</i>			
a) Imposte correnti	23.035		17.021
b) Imposte differite	(48)		(48)
c) Imposte anticipate	(4.675)		(4.199)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		18.312	12.774
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		(5.202)	3.674

Presidente del Consiglio di amministrazione

COLLINE ROMANE TURISMO S.C.R.L.

Sede in VIA DOMENICHINO N. 37 - 00046 GROTTAFERRATA (RM) Capitale sociale Euro 24.000,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2012**Premessa**

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 5.202.

Attività svolte

La società ha dato attuazione alle programmazioni previste nelle sue azioni a sostegno del territorio nei limiti di massimo risparmio e con l'utilizzo soltanto dei fondi reperibili a disposizione
Purtroppo la crisi mondiale con tutte le problematiche congiunturali connesse hanno determinato anche nel corso dell'anno 2012 una contrazione nelle azioni del settore turistico, con ovvi riflessi sulle azioni della Società.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Quali fatti salienti per il 2012, si può evidenziare che si è proceduto a definire tutte le rateizzazioni con il fisco derivanti da somme dovute all'Agenzia delle Entrate in ragione del mancato trasferimento di fondi non versati da parte degli enti pubblici nei tempi previsti. Il Comune di Rocca Priora è uscito dalla procedura di Commissariamento di bilancio e ha comunicato l'avvio della liquidazione delle somme dovute che si è concretizzato nei primi mesi dell'anno.

Diversi contenziosi con i fornitori sono stati portati a transazione e risolti in accordo tra le parti.

Per gli enti maggiormente esposti, Comune di Velletri, Comune di Cori e Regione Lazio, ad oggi solo quest'ultima ha provveduto al pagamento di una parte, mentre su Velletri e Cori non si sono definite le volontà a provvedere al pagamento diretto e sono in atto le procedure di recupero.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma.

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 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.

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.

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, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

- Cellulari 20%
- Mobile e arredi 15%
- Computer per ufficio 20%

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.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

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.

Partecipazioni

Le altre partecipazioni 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 non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Fondi per rischi e oneri

In tale voce è stato iscritto unicamente il Fondo per imposte differite, per ammortamenti la cui deducibilità fiscale non coincide con la competenza economica.

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 di quanto corrisposto 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 e l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e relativi alla contribuzione dei Soci per la copertura dei costi di funzionamento dell'esercizio vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati 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 sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Posta non presente

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
151.686	80.000	71.686

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
20.745	26.115	(5.370)

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
5.000	5.000	

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	5.000			5.000
Arrotondamento				
	5.000			5.000

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Altre imprese

La partecipazione in "altre imprese" è rappresentata dal 9,09% del capitale sociale detenuto nella "Emozioni Italiane s.c.r.l." il cui capitale sociale complessivo ammonta ad € 55.000.

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

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

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

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Posta non presente

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
833.821	787.053	46.768

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	112.378			112.378
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	29.375			29.375
Per imposte anticipate	8.873	371		9.244
Verso altri	682.823			682.823
Arrotondamento		1		1
	833.449	372		833.821

Le imposte anticipate per Euro 8.873 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

I crediti tributari pari ad euro 29.375 sono relativi a crediti Iva.:

I crediti vs altri pari ad euro 682.823 sono così composti:

- Fornitori c/anticipi: euro 13.941
- Depositi cauzionali: euro 5.000
- Crediti vs soci per ricostituzione Fondo consortile: euro 476.682
- Credito vs Regione Lazio: euro 125.000
- Crediti vs altri soggetti: euro 62.200

La ripartizione dei crediti al 31 dicembre 2012 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	112.378				682.823	795.201
Totale	112.378				682.823	795.201

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.583	10.308	(6.725)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	25	2.792
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	3.558	7.515
Arrotondamento		1
	3.583	10.308

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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
96.334	25.427	70.907

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.

Passività

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
22.900	28.102	(5.202)

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	24.000			24.000
Riserva legale	428		(184)	612
Altre riserve				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo			(3.490)	3.490
Utile (perdita) dell'esercizio	3.674	(5.202)	3.674	(5.202)
	28.102	(5.202)		22.900

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	24.000
Totale	1	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)
Capitale	24.000	B
Riserva legale	612	
Altre riserve		A, B, C
Utili (perdite) portati a nuovo	3.490	
Totale		

Quota non distribuibile
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.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
57	105	(48)

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	105		48	57
Altri				
Arrotondamento				
	105		48	57

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	2.684	(2.684)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	2.684	309	2.993	

Nell'esercizio stato corrisposto ai dipendenti un ammontare di Tfr pari ad euro 2.993

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.088.212	913.012	175.200

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
-------------	------------------	------------------	-----------------	--------

Debiti verso banche	102.571		102.571
Debiti verso fornitori	458.077		458.077
Debiti tributari	292.230	199.791	492.021
Debiti verso istituti di previdenza	32.849		32.849
Altri debiti	2.694		2.694
Arrotondamento			
	888.421	199.791	1.088.212

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. In tale voce sono iscritti Debiti vs Fornitori per fatture ricevute pari ad euro 223.775 e debiti vs Fornitori per fatture da ricevere pari ad euro 184.301.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per Ires per euro 18.014 e debiti per Irap per euro 5.021. E' inoltre iscritto il Debito Iva in sospensione per euro 3.205, Debiti per ritenute fiscali per euro 9.205, Altri debiti tributari per euro 256.785, e debiti tributari dovuti oltre l'esercizio successivo per euro 199.791. Questi ultimi due debiti si riferiscono a cartelle di pagamento scadute e per la maggior parte dilazionate. Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Nella voce "Altri debiti" sono iscritti i Debiti vs collaboratori per euro 1.694, e Debiti vs amministratori per euro 1.000.

La ripartizione dei Debiti al 31 dicembre 2012 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	458.077				2.694	460.771
Totale	458.077				2.694	460.771

E) Ratei e risconti

Posta non presente

Conti d'ordine

Tra i conti d'ordine sono iscritte le polizze fideiussorie stipulate per garantire le rateazioni di Comunicazioni bonarie inviate dall'Agenzia delle Entrate il cui importo a debito risulta superiore a euro 50.000 ciascuna.

Si riporta di seguito il dettaglio delle polizze stipulate:

- Polizza stipulata con "Fondiaria – SAI S.p.A.", durata del contratto 30/06/2010 – 30/06/2016, importo garantito euro 79.002;
- Polizza stipulata con "Fondiaria – SAI S.p.A.", durata del contratto 20/07/2009 – 30/04/2015, importo garantito euro 76.607;

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
461.138	658.982	(197.844)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	273.000	506.700	(233.700)
Altri ricavi e proventi	188.138	152.282	35.856
	461.138	658.982	(197.844)

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.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
(7.322)	(8.884)	1.562

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	6	8	(2)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(7.328)	(8.892)	1.564
	(7.322)	(8.884)	1.562

I proventi finanziari si riferiscono ad arrotondamenti ed abbuoni attivi per euro 6; gli oneri finanziari rappresentano quanto ad euro 7.322 interessi passivi bancari e quanto ad euro 5 arrotondamenti ed abbuoni passivi.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
18.312	12.774	5.538

Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:	23.035	17.021	6.014
IRES	18.014	9.173	8.841
IRAP	5.021	7.848	(2.827)
Imposte differite (anticipate)	(4.723)	(4.247)	(476)
	18.312	12.774	5.538

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo

esercizio.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverteranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

Sono iscritte "attività per imposte anticipate" recuperabili entro l'esercizio successivo per euro 8.873 e recuperabili oltre l'esercizio successivo per euro 372 e "Fondo imposte differite" per euro 57.

Le imposte anticipate sono correlate a compensi degli amministratori di competenza dell'esercizio 2012 non corrisposti nell'esercizio..

Le imposte differite sono correlate ad ammortamenti di competenza dell'esercizio con deducibilità fiscale anticipata.

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.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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.

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

La società non è assoggettata al controllo legale dei conti.

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione