

**EQUESTRIAN SERVICE SRL**

P. IVA 08468081008

VIA ORIOLO ROMANO N.59 00189 ROMA RM

Capitale Sociale Euro 50.000,00 I.v.

Iscritta alla C.C.I.A.A di ROMA R.E.A. n. 1096457

**Iscritta al Registro Imprese di ROMA Codice Fiscale 08468081008**

Capitale Sociale euro 50.000 i.v.

## Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2011

### **Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, composto da stato patrimoniale, conto economico e dalla presente nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico della sua gestione. In particolare, nella nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, e dal Documento n. 1 OIC.

La struttura e il contenuto delle voci dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa sono conformi a quanto previsto dal D. Lgs. n. 6 del 17/01/2003.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono stati redatti in unità di Euro e senza cifre decimali, così come previsto dall'art. 16, comma 8, del D. Lgs n. 213 del 1998 e dall'art. 2423, comma 5, del Codice Civile.

#### **Principi di redazione**

Nella redazione del bilancio sono stati osservati tutti i principi stabiliti dall'art. 2423/bis C.C..

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società

Lo stato patrimoniale e il conto economico esprimono la comparazione dei valori relativi al presente esercizio con quelli relativi al precedente esercizio;

Non si è reso necessario, ai fini della comprensione del bilancio, evidenziare nella presente nota integrativa le voci di appartenenza degli elementi dello stato patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema di legge.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale

#### **Deroghe**

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

La presente nota integrativa è stata predisposta con la seguente struttura:

- 1) Informazioni di carattere generale.
- 2) Informazioni sui criteri di valutazione.
- 3) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste dello Stato Patrimoniale
- 4) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste del conto economico

**Sez. 1 – INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE**

La società è stata costituita alla fine del 2005 ed ha iniziato la sua attività ad aprile 2006; essa opera prevalentemente nel settore dei servizi ad organizzazioni sportive, svolgendo la sua attività di servizi amministrativi ed organizzazione di eventi equestri. L'attività della società è rivolta prevalentemente a favore della Federazione Italiana Sport Equestri, socio di maggioranza.

L'attività con la FISE, sin dall'origine, è regolamentata da un contratto di servizi che prevede un corrispettivo forfetario indicizzato sul numero dei dipendenti della società atti a soddisfare le necessità della Federazione. All'inizio del 2008, cessati i servizi amministrativi a favore della Federazione, si è deciso di mettere in liquidazione la Società, alla quale rimaneva soltanto la gestione dei Pratoni del Vivaro, impianto di proprietà del C.O.N.I., concesso in uso alla FISE. Negli anni successivi, in particolare negli esercizi 2008 e 2010, il contratto riferito alla gestione dei Pratoni del Vivaro veniva continuamente prorogata dalla committente FISE, con il conseguente obbligo, in data 03.02.2011, di revocare della messa in liquidazione. Infatti, l'organizzazione della Equestrian e la professionalità dei suoi dipendenti hanno consentito alla FISE di mantenere l'impianto con costi molto più bassi rispetto a quelli di mercato, con la conseguente esigenza di prorogare l'accordo con la nostra società.

La Equestrian Service in questi anni di gestione dei Pratoni del Vivaro, oltre ad attivare attività temporanee collaterali all'interno dell'impianto (bar e ristorante), ha ottimizzato la gestione della manutenzione, grazie alla professionalità dei propri dipendenti, riuscendo a sopperire ai mancati introiti del service amministrativo.

La Società ha gestito l'impianto del Pratoni del Vivaro con la fornitura di servizi sia ai frequentatori abituali ed occasionali e sia in occasione di eventi coorganizzati con la FISE. Per l'attività organizzativa il corrispettivo viene specificamente determinato, sulla base dei servizi richiesti.

E' importante precisare che il coordinamento e controllo delle attività presso l'impianto dei Pratoni del Vivaro, è garantito da "Direttore" assunto dalla Società, infatti, un Impianto così vasto e complesso ha comportato la necessità di avere una figura professionale, con esperienza nel settore e in particolare nella gestione di Impianti Equestri di pari livello.

**Sez. 2 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri di valutazione adottati che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%
Autovetture	da 10% a 25%
Arredamento	da 8% a 12%

Nel caso in cui, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Rimanenze

**Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci** (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al **costo di acquisto**, mentre le rimanenze dei prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione sono iscritte al **costo di produzione**, utilizzando il metodo del costo medio ponderato in quanto minore rispetto al valore di mercato costituito, per le materie prime, dal costo di sostituzione e, per i restanti prodotti, dal costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

### C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

### C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

### Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

### Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

### Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

A tale proposito si informa che l'organico della società, al 31.12.2011, è così suddiviso:

Personale	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Dirigenti			
Impiegati	11	13	-2
Operai	5	5	-
Collaboratori			

#### Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

#### Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

### Sez.3 – MOVIMENTAZIONE DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

#### Sez.3 - VOCI DELL'ATTIVO.

#### B) IMMOBILIZZAZIONI immateriali/materiali non concesse in locazione finanziaria

Prospetto delle movimentazioni dell'esercizio

Valore al 01/01/2011	71.298
+ Acquisizioni	96.458
+ Interessi capitalizzati nell'esercizio corrente	
+ Spostamenti Positivi	
- Spostamenti Negativi	
- Alienazioni	
+ Rivalutazioni	
+ Utilizzo Fondo Ammortamento	
+ Utilizzo Fondo Svalutazione	
+ Disinquinamento fiscale	
- Emersione Fondo Ammortamento	
- Diminuzione di valore	
- Ammortamenti	29.945
- Svalutazioni	
<b>Valore al 31/12/2011</b>	<b>137.811</b>

**B.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
9.337	28.882	19.545

**B.I.1) Costi di impianto e di ampliamento**

In relazione alle disposizioni di cui all'art. 2426, n.5, C.C., si precisa quanto segue:

- i costi in esame, iscritti nello stato patrimoniale hanno utilità pluriennale e vengono imputati al conto economico con quote di ammortamento sistematico entro un periodo non superiore a 5 anni.
- la parte delle riserve disponibili fino a concorrenza della parte non ammortizzata di tali costi non può essere distribuita.

Per le informazioni richieste dall'art. 2427, n.3, C.C. si rende noto che:

- le voci in esame sono rappresentate nel prospetto cespiti di seguito riportato e l'iscrizione di tali voci nello stato patrimoniale è dovuta alla loro futura utilità.

Prospetto delle movimentazioni storiche e dell'esercizio:

**Variazioni esercizi precedenti al 31/12/2011**

Valore al 01/01/2010	13.800
+ Rivalutazioni	
- Ammortamenti	-4.463
- Svalutazioni	
<b>Valore al 31/12/2010</b>	<b>9.337</b>

**Variazioni dell'esercizio**

Valore al 01/01/2011	9.337
+ Acquisizioni	30.314
+ Interessi capitalizzati nell'esercizio	
+ Spostamenti Positivi	
- Spostamenti Negativi	
- Alienazioni	
+ Rivalutazioni	
+ Utilizzo Fondo Ammortamento	
+ Utilizzo Fondo Svalutazione	
+ Disinquinamento fiscale	
- Emersione Fondo Ammortamento	
- Diminuzione di valore	
- Ammortamenti	-10.769
- Svalutazioni	
<b>Valore al 31/12/2010</b>	<b>28.882</b>

Composizione delle voci:

**Voce**

- a) Costi di costituzione
- b) Costi di aumento di capitale
- c) Costi di trasformazione
- d) Spese di avviamento impianto
- e) Costi di ampliamento

	Saldo 31/12/2010	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento	Valore 31/12/2011
a)					0
b)					0
c)					0
d)	2.657	30.314		4.089	28.882
e)	6.680			6.680	0
	<b>9.337</b>	<b>30.314</b>	<b>0</b>	<b>10.769</b>	<b>28.882</b>

**B.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
61.961	108.929	46.968

Prospetto delle movimentazioni storiche e dell'esercizio:

Valore al 01/01/2011	61.961
+ Acquisizioni	66.144
+ Interessi capitalizzati nell'esercizio corrente	
+ Spostamenti Positivi	
- Spostamenti Negativi	
- Alienazioni	
+ Rivalutazioni	
+ Utilizzo Fondo Ammortamento	
+ Utilizzo Fondo Svalutazione	
+ Disinquinamento fiscale	
- Emersione Fondo Ammortamento	
- Diminuzione di valore	
- Ammortamenti	19.176
- Svalutazioni	
<b>Valore al 31/12/2011</b>	<b>108.929</b>

Composizione delle voci:

**Voce**

- a) Macchinari
- b) Attrezzature di magazzino
- c) Mobili e arredi
- d) Macchine elettroniche d'ufficio
- e) altri beni

	Costo storico 31.12.10	Incremento esercizio	Costo storico 31.12.11	Amm.ti storici	Amm.to esercizio	Fondo amm.to 31.12.11	Valore 31/12/2011
a)	49.150	717	49.867	15.263	3.690	18.953	30.914
b)	16.493	23.085	39.578	2.357	8.611	10.968	28.610
c)	15.400	617	16.017	3.592	1.403	4.995	11.022
d)	900		900	270	270	540	360
e)	4.000	41.725	45.725	2.500	5.202	7.702	38.023
Tot.	85.943	66.144	152.087	23.982	19.176	43.158	108.929

Tutte le immobilizzazioni risultano riportate nel libro dei beni ammortizzabili della società, con l'indicazione del fornitore, data e valore di acquisizione, ammortamento dell'anno, ammortamento complessivo e valore residuo d'ammortizzare.

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

Saldo 31/12/2010	Incremento	Decremento	Saldo 31/12/2011
72.800		22.550	50.250

Si tratta delle rimanenze di materiale di consumo dell'Impianto dei Pratoni del Vivaro e delle cibarie per i cavalli. Sono state valorizzate al loro valore d'acquisto.

#### Crediti

Codice Bilancio	C II 05 a
	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Altri (circ.)
Descrizione	esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	798.325
Incrementi	370.669
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.168.994

L'importo dei crediti è così suddiviso:

- Euro 725.160 per crediti verso clienti, di cui euro 295.223 per fatture emesse nel 2011 e riscosse o da riscuotere nel 2012, ed euro 429.937 per fatture emesse nel 2012 di competenza 2011;
- Euro 93.119 per anticipi a fornitori;
- Euro 348.841 per crediti verso la FISE per pagamenti effettuati per suo conto;
- Euro 1.874 per un conguaglio verso l'Inps a favore della società.

**Disponibilità liquide**

Codice Bilancio	<b>C IV 01</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE	
	Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		42.094
Incrementi		28.484
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		70.578

L'importo di Euro 70.578 è composto dalla consistenza di cassa per Euro 6.857 e dal saldo attivo bancario di Euro 63.721 sul c/c intrattenuto presso la Bnl.

**Sez.3 - VOCI DEL PASSIVO.****A) PATRIMONIO NETTO**

Di seguito si riepiloga la movimentazione delle voci del patrimonio netto della società

**Capitale Sociale**

Codice Bilancio	<b>A I</b>	
Descrizione	PATRIMONIO NETTO	
	Capitale	
Consistenza iniziale		50.000
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		50.000

**Riserva Legale**

Codice Bilancio	<b>A V</b>	
Descrizione	PATRIMONIO NETTO	
	Riserva Legale	
Consistenza iniziale		698
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		
Consistenza finale		698

**Riserva Straordinaria**

Codice Bilancio	A VII
Descrizione	PATRIMONIO NETTO
	Riserva straordinaria
Consistenza iniziale	4.456
Incrementi	
Decrementi	521
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	3.935

**Utile / perdite dell'esercizio**

Codice Bilancio	A IX
Descrizione	PATRIMONIO NETTO
	Utile (perdita -) dell'esercizio
Consistenza iniziale	-521
Incrementi	4.341
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.820

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Saldo 31/12/2010	Incremento	Decremento	Saldo 31/12/2011
77.441	29.010	2.169	104.282

**D) DEBITI**

Codice Bilancio	D
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori
	Debiti verso fornitori entro es. successivo
Consistenza iniziale	852.443
Incrementi	412.455
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.264.898

L'importo di euro 1.264.898 è così determinato:

- Euro 684.007 verso fornitori da saldare alla data del 31.12.11;
- Euro 167.204 verso fise, di cui euro 73.169 relativi al TFR dei dipendenti passati alla Federazione ed euro 94.035 per incassi effettuati per conto della Federazione in occasione di eventi sportivi organizzati;
- Euro 313.950 verso l'erario per iva e imposte da pagare e ritenute su redditi da lavoro dipendente ed autonomo versate nel mese di gennaio 2012;
- Euro 75.951 verso istituti di previdenza pagati nel corso del 2012;
- Euro 23.098 verso dipendenti per retribuzioni corrisposte nel mese di gennaio 2012.
- Euro 689 che rappresenta il saldo negativo del c/c intrattenuto presso la Bcc Toniolo aperto nel 2010 per la gestione dell'attività svolta presso i Pratonì del Vivaro

**Sez.4 – MOVIMENTAZIONE DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO****VALORE DELLA PRODUZIONE**

Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
1.348.703	1.359.143	10.440

Descrizione	Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
a) Ricavi vendite e prestazioni	1.342.656	1.377.149	34.493
b) Variaz. rimanenze di prodotti	0	-33.000	-33.000
c) Variaz. lavori in in corso su ord.	0	0	0
d) Incrementi imm.ni lavori interni	0	0	0
e) Altri ricavi e proventi	6.047	14.994	8.947
<b>Totale</b>	<b>1.348.703</b>	<b>1.359.143</b>	<b>10.440</b>

I ricavi da vendite e prestazioni, sostanzialmente in linea con quelli del precedente esercizio, comprendono sia i ricavi derivanti dall'attività amministrativa, sia i ricavi derivanti dalla prestazione di servizi organizzativi di eventi sportivi.

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

Codice Bilancio	B
Descrizione	COSTI DELLA PRODUZIONE
Saldo esercizio precedente	1.316.612
Saldo al 31/12/2011	1.300.764
Variazioni	-15.848

Composizione delle voci e variazioni intervenute:

Descrizione	Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
Materie prime e merci	294.213	280.548	-13.665
Servizi	443.852	260.499	-183.353
Godimento beni di terzi	102.871	117.856	14.985
Per il personale	446.376	594.547	148.171
Ammortamenti imm. materiali	9.693	19.176	9.483
Ammortamenti imm. immateriali	7.415	10.769	3.354
Variazione rimanenze	2.396	-10.450	-12.846
Oneri diversi di gestione	9.796	27.819	18.023
<b>Totale</b>	<b>1.316.612</b>	<b>1.300.764</b>	<b>-15.848</b>

I costi per materiale di consumo, servizi e oneri diversi di gestione, si riferiscono principalmente alla organizzazione delle manifestazioni sportive (concorsi equestri), alla gestione dell'impianto dei Pratonì del Vivaro ed in parte a costi relativi al funzionamento della società.

I costi del personale comprendono quelli relativi al funzionamento dell'impianto Pratonì del

Vivaro ed al personale utilizzato per i servizi gestionali e amministrativi garantiti alla FISE.  
Per quanto concerne gli ammortamenti, si riferiscono quasi esclusivamente alle immobilizzazioni materiali ed immateriali acquisite per la gestione ed ottimizzazione dell'impianto Pratonì del Vivaro.

## PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

### *Interessi passivi ed oneri finanziari*

Codice bilancio	Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
oneri finanziari	410	1.932	1.522

Gli oneri finanziari sostenuti nell'esercizio in esame si riferiscono agli interessi maturati sul saldo negativo bancario presente per un breve periodo di tempo e agli interessi su fatture di fornitori pagate in ritardo.

## IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

### *Imposte dell'esercizio*

Codice bilancio	Saldo 31/12/2010	Saldo 31/12/2011	Variazione
22 a) Imposte correnti	32.202	43.600	11.398

Riguardano Ires ed Irap dell'esercizio determinate secondo la vigente normativa fiscale.

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.

Il Legale Rappresentante  
Marco Perciballi



**EQUESTRIAN SERVICE SRL**

Codice fiscale 08468081008 – Partita iva 08468081008  
 VIA ORIOLO ROMANO 59 - 00189 ROMA RM  
 Numero R.E.A 1096457  
 Registro Imprese di ROMA n. 08468081008  
 Capitale Sociale € 50.000,00 i.v.

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	28.882	9.337
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>28.882</b>	<b>9.337</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	152.087	85.943
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	43.158	23.982
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>108.929</b>	<b>61.961</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>137.811</b>	<b>71.298</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>D) RIMANENZE</b>	<b>50.250</b>	<b>72.800</b>
<b>II) CREDITI :</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.168.994	798.325
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	<b>1.168.994</b>	<b>798.325</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	70.578	42.094
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>1.289.822</b>	<b>913.219</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>1.427.633</b>	<b>984.517</b>

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Capitale	50.000	50.000
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	698	698
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	3.935	4.456
VII TOTALE Altre riserve:	3.935	4.456
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	3.820	521 -
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	3.820	521 -
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>58.453</b>	<b>54.633</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>104.282</b>	<b>77.441</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.264.898	744.382
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	108.061
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>1.264.898</b>	<b>852.443</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>1.427.633</b>	<b>984.517</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.377.149	1.342.656
2) Variaz.riman.di prod.in corso di lav.,semil.e fin.	33.000 -	0
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	14.994	6.000
b) Altri ricavi e proventi	0	47
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	14.994	6.047
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.359.143</b>	<b>1.348.703</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	280.548	294.213
7) per servizi	260.499	443.852
8) per godimento di beni di terzi	117.856	102.871
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	429.171	320.270
b) oneri sociali	136.366	112.452
c) trattamento di fine rapporto	29.010	13.654
9 TOTALE per il personale:	594.547	446.376
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	10.769	7.415
b) ammort. immobilizz. materiali	19.176	9.693
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	29.945	17.108
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	10.450 -	2.396
14) oneri diversi di gestione	27.819	9.796
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.300.764</b>	<b>1.316.612</b>
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>58.379</b>	<b>32.091</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
d) debiti verso banche	770	410
f) altri debiti	1.162	0
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	1.932	410

<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	1.932 -	410 -
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	2	0
20 TOTALE Proventi straordinari	2	0
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	9.029	0
21 TOTALE Oneri straordinari	9.029	0
<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	9.027 -	0
<b>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	47.420	31.681
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	43.600	32.202
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	43.600	32.202
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	3.820	521 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

