

Camera di Commercio Industria Artigianato Agricoltura
di MASSA-CARRARA

Dati di identificazione della richiesta

Utente : CMS0074
Annotazione : PALLERONE 2000 S.R.L.
Data richiesta : 08/10/2009
Oggetto della richiesta:
Tipi documento richiesti:
BILANCIO
Tot. pag. richieste :19

Informazioni di riferimento della pratica

Codice fiscale : 01022150450
CCIAA/Numero Rea : MS/000106909
Denominazione : PALLERONE 2000 S.R.L.
Data pratica : 25/05/2009
Protocollo : MS/RI/PRA/2009/000008212

Informazioni di riferimento del/i documento/i richiesti

Data Documento : 31/12/2008
Atto : BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

- BILANCIO D'ESERCIZIO



Stato Patrim oniale ATTIVO

31/12/2008 31/12/2007

A) Crediti verso soci per versam enti ancora dovuti -- --

B) Im m obilizazioni

I. Im m ateriali

1) Costi di im pianto e di am pliam ento	623 1.245	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-- --	
3) Diritti brevetto industriale e opere ingegno	-- --	
4) Concessioni, licenze, m archi e diritti sim ili	-- --	
5) Avviam ento		-- --
6) Im m obilizazioni in corso e acconti	-- --	
7) Altre		11.893 23.786
Som m ano	12.515 25.031	

II. M ateriali

1)Terreni e fabbricati		-- --
2)Im pianti e m acchinario		-- --
3)Attrezzature industriali e com m erciali	-- --	
4)Altri beni		-- --
5)Im m obilizazioni in corso e acconti	-- --	
Som m ano	-- --	

III. Finanziarie

1) Partecipazioni		-- --
2) Crediti		-- --
3) Altri titoli		-- --
4) Azioni proprie		-- --
Som m ano	-- --	

Totale Im m obilizazioni 12.515 25.031

C) Attivo circolante

I. Rim anenze

1)M aterie prim e, sussidiarie e di consum o	-- --	
2)Prodotti in corso di lavorazione e sem ilavorati	4.269.494 3.477.748	
3)Lavori in corso su ordinazione		-- --
4)Prodotti finiti e m erci		-- --
5)Acconti		-- --
Som m ano	4.269.494 3.477.748	

II. Crediti

1) Verso clienti	-- --	
2) Verso im prese controllate	-- --	
3) Verso im prese collegate	-- --	
4) Verso controllanti	-- --	
4 bis) Crediti tributari	100.306 102.861	
- entro 12 m esi	100.306 102.861	
- oltre 12 m esi		-- --
4 ter) Im poste anticipate	-- --	
5) Verso altri	-- --	
Som m ano	100.306 102.861	

III. Attività finanziarie che non costituiscono im m obiliz.

1) Partecipazioni in im prese controllate	-- --	
2) Partecipazioni in im prese collegate		-- --

3) Partecipazioni in im prese controllanti	-- --	
4) Altre partecipazioni		-- --
5) Azioni proprie		-- --
6) Altri titoli		-- --
Som m ano	-- --	
IV. D isponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali		1.687 6.762
2) Assegni		-- --
3) Denaro e valori in cassa		62 --
Som m ano	1.749 6.762	
Totale Attivo Circolante		
	4.371.549	3.587.371
D) Ratei e risconti		
- disaggio su prestiti		-- --
- altri		-- 25
Totale Ratei e Risconti	-- 25	
TO TA LE A TTIVO		
		4.384.064 3.612.427

Stato Patrim oniale PASSIVO

31/12/2008 31/12/2007

A) Patrim onio netto		
I. Capitale	40.800	40.800
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-- --	
III. Riserva di rivalutazione Legge 72/83	-- --	
IV. Riserva legale	517	517
V. Riserve statutarie	-- --	
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	-- --	
VII. Altre riserve	-- --	
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(9.304)	(12.858)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	813	3.554
Totale Patrim onio netto	32.826	32.012

B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattam ento quiescenza e sim ili	-- --	
2) Fondi per im poste anche differite	-- --	
3) Altri	-- --	
Totale Fondi per rischi e oneri	-- --	

C) Trattam ento fine rapporto di lavoro subordinato	-- --	
---	-------	--

D) D ebiti		
1) O bbligazioni	-- --	
2) O bbligazioni convertibili	-- --	
3) D ebiti vs. soci per finanziam enti	-- --	
4) D ebiti verso banche	2.600.000	1.590.536
- entro 12 m esi		-- --
- oltre 12 m esi	2.600.000	1.590.536
5) Debiti verso altri finanziatori	-- --	
6) Acconti	29.200	29.200

- entro 12 m esi	29.200	29.200		
- oltre 12 m esi			--	--
7) D ebiti verso fornitori	1.063.978	1.330.613		
- entro 12 m esi	1.063.978	1.330.613		
- oltre 12 m esi			--	--
8) D ebiti rappresentati da titoli di credito	--	--		
9) D ebiti verso im prese controllate	--	--		
10) Debiti verso im prese collegate	652.725	591.780		
- entro 12 m esi	652.725	591.780		
- oltre 12 m esi			--	--
11) Debiti verso controllanti	--	--		
12) Debiti tributari	--	19.287		
- entro 12 m esi			--	19.287
- oltre 12 m esi			--	--
13) Debiti verso istituti previd. e secur. sociale	--	--		
14) Altri debiti	--	--		
Totale Debiti	4.345.903	3.561.415		

E) Ratei e risconti		
- aggio sui prestiti	--	--
- altri	5.335	19.000
Totale Ratei e risconti	5.335	19.000

TO TA LE PASSIV O	4.384.064	3.612.427
-------------------	-----------	-----------

Conti d'ordine

31/12/200831/12/2007

Garanzie prestate direttam ente o indirettam ente:

- Fidejussioni	--	--
- Avalli	--	--
- Altre garanzie personali	--	--
- Garanzie reali	5.200.000	5.200.000
Totale Garanzie	5.200.000	5.200.000

Altri conti d'ordine

--

--

TO TA LE CO NTI D 'O R D I N E	5.200.000	5.200.000
--------------------------------	-----------	-----------

CO N TO ECO N O M I CO

20082007

A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	--	600.000
2) Variazione rim anenze prodotti in lavorazione	791.746	774.714
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	--	--
4) Increm enti di im m obilizazioni per lavori interni	--	--
5) Altri ricavi e proventi:	--	--
Totale Valore della produzione	791.746	1.374.714

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci -- --
7) Per servizi 600.833 1.140.944
8) Per godimento di beni di terzi -- --
9) Per il personale -- --
10) Ammortamenti e svalutazioni 12.515 12.515
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali 12.515 12.515
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali -- --
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni -- --
 d) Svalutazioni dei crediti com presi nell'attivo
 circolante e disponibilità liquide -- --
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime,
sussidiarie, di consumo e merci -- --
12) Accantonamenti per rischi -- --
13) Altri accantonamenti -- --
14) Oneri diversi di gestione 27.954 25.810
Totale Costi della produzione 641.302 1.179.270

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) 150.444 195.444

C) Proventi e oneri finanziari
15) Proventi da partecipazioni -- --
16) Altri proventi finanziari 20.819 11
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni -- --
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 20.819 11
17) Interessi e altri oneri finanziari 155.106 170.661
- a imprese controllate -- --
- a imprese collegate -- --
- a controllanti -- --
- altri 155.106 170.661
17 bis) Utili e perdite su cambi -- --
Totale proventi e oneri finanziari (15+ 16-17± 17bis) (134.287) (170.650)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie
18) Rivalutazioni -- --
19) Svalutazioni -- --
Totale rettifiche (18+ 19) -- --

E) Proventi e oneri straordinari
20) Proventi -- --
21) Oneri -- --
Totale delle partite straordinarie (20-21) -- --

Risultato prima delle imposte (A-B± C± D ± E) 16.156 24.794

22) Imposte sul reddito dell'esercizio (a detrarre) 15.343 21.240

23) Utile (Perdita) dell'esercizio 813 3.554

- NO TA IN TEGRATIVA



Signori Soci,

l'esercizio in esame si è concluso con un risultato positivo di 16.156 euro al lordo delle imposte ammontanti a 15.343 euro che hanno determinato un utile netto di 813 euro.

Attività svolta

La società è stata costituita con lo scopo di sviluppare un insediamento per attività produttive nell'ambito nell'ex polverificio militare di Pallerone in comune di Aulla.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio oltre l'ordinaria amministrazione, non sono da evidenziare fatti di rilievo. L'esercizio è stato infatti caratterizzato dal proseguimento dei lavori relativi alle opere di urbanizzazioni affidate in appalto alla ditta Eco.Inerti Pallerone S.r.l.,

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Anche dopo la chiusura dell'esercizio non vi sono particolari fatti di rilievo da segnalare oltre l'ordinaria amministrazione.

Criteri di formazione

Il bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, così come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile e dei principi contabili nazionali, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio. Tutti i dati esposti sono espressi in unità di euro mediante arrotondamento all'unità superiore o inferiore sia delle singole cifre che dei totali. Poiché la società rientra nei parametri previsti dall'art. 2435-bis del codice civile (Bilancio in forma abbreviata), si omette la redazione della Relazione sulla gestione in quanto le informazioni richieste ai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del codice civile sono già riportate nella presente nota integrativa.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

- Immobilizzazioni
 - Immateriali*
Sono iscritte al valore di conferimento o al costo di acquisto al netto degli ammortamenti.
 - Materiali*
Sono iscritte al valore di conferimento, o al costo di acquisto o di produzione, se del caso rivalutato a norma di legge, con separata esposizione degli ammortamenti e svalutazioni.
- Rimane di magazzino Le materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al costo di acquisto compresi gli interessi passivi di diretta imputazione.
- Crediti Sono esposti al loro presunto valore di realizzo.
- Debiti Sono rilevati al loro valore nominale.
- Fondi per rischi ed oneri Non sussistono.

Fondo TFR Non sussistono.

Ratei e risconti Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Impegni garanzie e rischi Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Riconoscimento ricavi I ricavi per vendite di immobili si intendono realizzati al momento del trasferimento della proprietà, che si identifica con il rogito notarile.
I ricavi relativi ad opere in appalto si intendono realizzati al momento della consegna o collaudo.
I ricavi di natura finanziaria o per servizi sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Imputazione costi I costi sono imputati secondo criteri di stretta competenza economica e di correlazione ai ricavi di esercizio.

Ammortamenti Sono calcolati utilizzando le aliquote massime consentite dalla vigente legislazione fiscale, aliquote ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del cespite stesso e ritenute corrispondenti all'utilizzo economico dei beni nell'esercizio; per le immobilizzazioni materiali il periodo di utilità è stato determinato uniformemente in 5 anni.

Imposte correnti sul reddito Le imposte correnti sono accantonate in base alle aliquote ed alle norme vigenti, secondo una realistica previsione del reddito imputabile.

ATTIVITÀ

Le attività sono riepilogate nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
A) CREDITI VERSO SOCI	--	--	--
B) IMMOBILIZZAZIONI	25.031	(12.515)	12.515
C) ATTIVO CIRCOLANTE	3.587.371	784.178	4.371.549
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	25	(25)	--
	Sommato	anno	3.612.427 771.637 4.384.064

Di seguito viene dettagliata la composizione delle varie voci delle attività.

A) CREDITI VERSO SOCI

Non sussistono.

B) IMMOBILIZZAZIONI

Ai sensi dell'articolo 10 della legge n. 72/1983 e dei numeri 2 e 3bis dell'articolo 2427 del codice civile si dà atto che non sono state operate rivalutazioni monetarie e/o deroghe ai criteri di valutazione civilistica delle immobilizzazioni e non sono state applicate riduzioni di valore. Inoltre ai sensi del numero 8 dell'articolo 2427 del codice civile si evidenzia che nell'esercizio non è stata effettuata alcuna imputazione di oneri finanziari alle immobilizzazioni. Le immobilizzazioni sono riepilogate nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
B I) Immobilizzazioni materiali	25.031	(12.515)	12.515
B II) Immobilizzazioni materiali	--	--	--
B III) Immobilizzazioni finanziarie	--	--	--
	Sommato	anno	25.031 (12.515) 12.515

Le immobilizzazioni sono così dettagliate come segue:

B I) Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
B I 1) Costi di impianto e di ampliamento	1.245	(623)	623
B I 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	--	--	--
B I 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utili	--	--	--
B I 4) Concess., licenze, marchi e diritti simili	--	--	--
B I 5) Avviamento	--	--	--
B I 6) Immobilizzazioni in corso e acconti	--	--	--
B I 7) Altre	23.786	(11.893)	11.893
	Sommato	anno	25.031 (12.515) 12.515

A loro volta le immobilizzazioni materiali sono così dettagliate come segue:

B I 1) Costi di im pianto e di am pliam ento

I costi di im pianto e di am pliam ento sono relativi ai costi sostenuti per la costituzione della società.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione	Svalutazione	Am m ortam enti	Valore netto
Saldo inizio esercizio	1.245	--	--	--	1.245
Incrementi	--	--	--	--	--
Decrementi	--	--	--	--	--
Am m ortam enti	(623)	(623)			
Saldo fine esercizio	1.245	--	--	(623)	623

B I 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità

Non sussistono.

B I 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utili

Non sussistono.

B I 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Non sussistono.

B I 5) Avviamento

Non sussistono.

B I 6) Immobilizzazioni in corso e acconti

Non sussistono.

B I 7) Altre

Le altre immobilizzazioni si riferiscono ad oneri pluriennali conseguenti alla sottoscrizione della convenzione con il Comune di Aulla ed alle spese notarili e per fidejussioni.

Descrizione	Costo storico	Rivalutazione	Svalutazione	Am m ortam enti	Valore netto
Saldo inizio esercizio	23.786	--	--	--	23.786
Incrementi	--	--	--	--	--
Decrementi	--	--	--	--	--
Am m ortam enti	(11.893)	(11.893)			
Saldo fine esercizio	23.786	--	--	(11.893)	11.893

C) ATTIVO CIRCOLANTE

La composizione dell'attivo circolante è riepilogata nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
C I) Rimanenze	3.477.748	791.746	4.269.494
C II) Crediti	102.861	(2.555)	100.306
C III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	--	--	--
C IV) Disponibilità liquide	6.762	(5.013)	1.749
Sommando	3.587.371	784.178	4.371.549

A sua volta l'attivo circolante è così dettagliatamente composto:

C I) Rim anenze

Ai sensi del num ero 8 dell'articolo 2427 del codice civile si evidenzia che nell’esercizio sono stati im putati a rim anenza solo gli oneri finanziari di diretta im putazione ovvero quelli determ inati da finanziam enti legati allo sviluppo delle specifiche iniziative.

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente	di cui O F nell'eserc.
C I 1) M aterie prim e sussidiarie e di consum o	-- --	-- --	-- --	
C I 2) Prodotti in corso di lavoraz. e sem ilav.	3.477.748	791.746	4.269.494	--
C I 3) Lavori in corso su ordinazione	-- --	-- --	-- --	
C I 4) Prodotti finiti e m erci	-- --	-- --	-- --	
C I 5) Acconti	-- --	-- --	-- --	
	Som m ano	3.477.748	791.746	4.269.494 --

C II) Crediti

Tutti i crediti sono lim itati al solo am bito nazionale e sono riepilogati nella seguente tabella:

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente	di cui oltre 5 anni
C II 1) Verso clienti	-- --	-- --	-- --	
C II 2) Verso im prese controllate	-- --	-- --	-- --	
C II 3) Verso im prese collegate	-- --	-- --	-- --	
C II 4) Verso controllanti	-- --	-- --	-- --	
C II 4 bis) Crediti tributari	102.861	(2.555)	100.306	--
C II 4 ter) Im poste anticipate	-- --	-- --	-- --	
C II 5) Verso altri	-- --	-- --	-- --	
	Som m ano	102.861 (2.555)	100.306	--

C III) Attività finanziarie che non costituiscono im m obilizzazioni

N on sussistono.

C IV) D isponibilità liquide

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
C IV 1) Depositi bancari e postali	6.762	(5.075)	1.687
C IV 2) Assegni	--	-- --	--
C IV 3) Denaro e valori in cassa	--	62 62	--
	Som m ano	6.762 (5.013)	1.749

D) R ATEI E R ISCO N TI ATTIVI

N on sussistono.

PASSIVITÀ

Le passività sono riepilogate nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
A) PATRIMONIO NETTO	32.012.813		32.826
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-- -- --		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-- -- --		
D) DEBITI		3.561.415.784.488	4.345.903
E) RATEI E RICONTRI PASSIVI	19.000 (13.664)	5.335	
Somma	3.612.427.771.637		4.384.064

Di seguito viene dettagliata la composizione delle varie voci delle passività.

A) PATRIMONIO NETTO

Ai sensi del numero 17 dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenzia che il capitale sociale è composto da quote per un valore di 40.800 euro e che nell'esercizio non sono state emesse nuove quote.

Ai sensi del numero 20 dell'articolo 2427 del codice civile si dà atto che la società non ha effettuato nessuna operazione prevista dalla norma di cui all'art. 2447 bis, ovvero non ha costituito uno o più patrimoni ciascuno dei quali destinato in via esclusiva ad uno specifico affare.

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
A I) Capitale		40.800 --	40.800
A II) Riserva sovrapprezzo azioni	-- -- --		
A III) Riserve di rivalutazione	-- -- --		
A IV) Riserva legale	517 --	517	
A V) Riserve statutarie	-- -- --		
A VI) Riserva per azioni proprie	-- -- --		
A VII) Altre Riserve	-- -- --		
A VIII) Utili/Perdite a nuovo	(12.858) 3.554	(9.304)	
A IX) Utile/Perdita dell'esercizio	3.554 (2.741)	813	
Somma	32.012.813		32.826

Ai sensi del punto 7-bis dell'art. 2427 nella tabella sottostante si ripartiscono le voci del patrimonio in base alla loro origine, la possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché le utilizzazioni in periodi precedenti.

Descrizione	Possibile utilizzo	Importo	Quota disp. "C"	Utilizzo esercizio	Utilizzi preced.
A IV) Riserva legale	B 517 --	-- --			
Somma	-- --	-- --			

A= per aumento capitale - B = per copertura perdite - C = per distribuzione ai soci
(*) La quota disponibile per il punto "C" è nettizzata della quota necessaria ad integrare la riserva legale per il raggiungimento del quinto del capitale sociale (art. 2431 c.c.).

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Non sussistono.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Non sussiste.

D) D E B I T I

Ai sensi del num ero 6 dell'articolo 2427 del codice civile si evidenziano i debiti di durata residua superiore ai 5 anni. Tutti i debiti sono lim itati al solo am bito nazionale.

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente	di cui oltre 5 anni
1) Obbligazioni	-- -- -- --			
2) Obbligazioni convertibili	-- -- -- --			
3) Debiti verso soci per finanziam enti	-- -- -- --			
4) Debiti verso banche	1.590.536	1.009.464	2.600.000	--
5) Debiti verso altri finanziatori	-- -- -- --			
6) Acconti	29.200	-- 29.200	--	
7) Debiti verso fornitori	1.330.613	(266.635)	1.063.978	--
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	-- -- -- --			
9) Debiti verso im prese controllate	-- -- -- --			
10) Debiti verso im prese collegate	591.780	60.946	652.725	--
11) Debiti verso controllanti	-- -- -- --			
12) Debiti tributari	19.287	(19.287)	-- --	
13) Debiti verso istituti di previdenza e secur.	-- -- -- --			
14) Altri debiti			-- -- -- --	
Som m ano	3.561.415	784.488	4.345.903	--

D e b i t i assistiti da garanzie reali

N on sussistono.

Azioni di godim ento, obbligazioni convertibili e sim ili

Ai sensi del num ero 18 dell'articolo 2427 del codice civile si dà atto che la società non ha em esso alcun titolo o valore previsto dalla norm a ovvero azioni di godim ento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori sim ili.

Strum enti finanziari

Ai sensi del num ero 19 dell'articolo 2427 del codice civile si dà atto che la società non ha em esso alcun titolo o valore previsto dalla norm a ovvero non ha em esso alcuno strum ento finanziario.

Finanziam enti soci

Ai sensi com m a 19 bis art. 2427 del codice civile si dà atto che sussistono finanziam enti effettuati dai soci alla società. In particolare:
- la società collegata Cepa S.p.a. ha effettuato un finanziam ento fruttifero a più riprese con un saldo alla fine dell’esercizio di 617.725 euro contro i 591.780 euro dell’esercizio precedente;
- la società collegata S.TO.PA. S.r.l. nel corso dell’esercizio ha effettuato un finanziam ento di 35.000 euro.
Tali finanziam enti sono iscritti alla voce D.10) dello Stato Patrim oniale.

Finanziam enti destinati a specifici affari

Infine ai sensi del num ero 21 dell'articolo 2427 del codice civile si dà atto che la società non ha effettuato nessuna operazione prevista dalla norm a di cui all’articolo 2447 decies ovvero non ha finanziam enti destinati a specifici affari.

Rappresentazione delle operazioni di leasing con il m etodo finanziario

N on sussistono.

E) R ATEI E R ISCON TI PA SSIVI

I Ratei e Risconti rappresentano le partite di collegam ento dell’esercizio, conteggiate col criterio della com petenza tem porale.

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
Ratei passivi interessi su finanziam enti	-- 5.335	5.335	
Risconti passivi diversi		-- -- --	
Ratei passivi diversi		19.000	(19.000) --
	Som m ano	19.000 (13.664)	5.335

Im pegni non risultanti dallo stato patrim oniale la cui conoscenza risulti utile per valutare la situazione patrim oniale

Si da atto che non sussistono altri im pegni rilevanti ai sensi del num ero 9 dell’art. 2427 del codice civile.

CO N TI D ’ORD IN E

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
Garanzie reali verso altri (nel proprio interesse)	5.200.000 --	5.200.000	
	Som m ano	5.200.000 --	5.200.000

Le garanzie reali verso altri sono relative a m utui sui beni in produzione.

CO N TO ECON OM ICO

A) V ALO RE D ELLA PR O D U ZIO N E

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	600.000	(600.000)	--
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso	774.714	17.032	791.746
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	--	--	--
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	--	--	--
5) Altri ricavi e proventi	--	--	--
Sommando	1.374.714	(582.968)	791.746

Tutti i ricavi sono limitati al solo ambito nazionale.

B) CO STI D ELLA PR O D U ZIO N E

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
6) Acq. materie prime, sussidiarie, consumo e merci	--	--	--
7) Per servizi	1.140.944	(540.112)	600.833
8) Per godimento di beni di terzi	--	--	--
9) Per il personale	--	--	--
10) Ammortamenti e svalutazioni	12.515	--	12.515
11) Variazione delle rimanenze materie prime, sus.	--	--	--
12) Accantonamenti per rischi	--	--	--
13) Altri accantonamenti	--	--	--
14) Oneri diversi di gestione	25.810	2.144	27.954
Sommando	1.179.270	(537.968)	641.302

Tutti i costi sono limitati al solo ambito nazionale. Di seguito vengono riportati i dettagli di alcune voci che compongono i costi della produzione.

Costi per servizi

Ai sensi del numero 16 dell'art. 2427 del codice civile si evidenzia che non sono stati erogati comensi agli organi di amministrazione e/o di controllo eventualmentericompresi nel totale dei costi per servizi.

Costi per il personale

Non sussistono.

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Sono stati calcolati così come esposto nei criteri di valutazione sulla base delle aliquote sotto indicate:

Descrizione	Aliquota	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
Costi di impianto e ampliamento	20%	623	--	623
Altre (oneri pluriennali)	20%	11.893	--	11.893
Sommando		12.515	--	12.515

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Non sussistono.

Oneri diversi di gestione

Comprendono le imposte e tasse non riferite al reddito di esercizio ed altre spese ed oneri non altrove riclassificabili.

C) P R O V E N T I E O N E R I F I N A N Z I A R I

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
15) Proventi da partecipazioni	--	--	--
16) Altri proventi finanziari	11	20.807	20.819
17) Interessi e altri oneri finanziari	(170.661)	15.555	(155.106)
17 bis) Utili o perdite su cam bi	--	--	--
Som m ano	(170.650)	36.362	(134.287)
<i>Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi</i>			
Ai sensi del num ero 11 dell'art. 2427 del codice civile si inform a che non sussistono altri proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.			
<i>Altri proventi finanziari</i>			
La voce è com posta da interessi attivi verso controllanti e verso banche.			
<i>Interessi e altri oneri finanziari</i>			
Ai sensi del num ero 12 dell'art. 2427 del codice civile nella tabella sottostante si evidenzia la com posizione della voce “Interessi e altri oneri finanziari”			

Descrizione	Saldo precedente	Variazione	Saldo corrente
Per interessi verso im prese controllate	--	--	--
Per interessi verso im prese collegate	--	--	--
Per interessi verso im prese controllanti	--	--	--
Per interessi passivi prestito obbligazionario	--	--	--
Per debiti verso banche	170.661	(15.555)	155.106
Som m ano	170.661	(15.555)	155.106

D) R E T T I F I C H E D I V A L O R E D I A T T I V I T A ’ F I N A N Z I A R I E

Le voci 18) e 19) del conto econom ico non sussistono.

E) P R O V E N T I E O N E R I S T R A O R D I N A R I

Le voci 20) e 21) del conto econom ico non sussistono.

I M P O S T E S U L R E D D I T O D ’ E S E R C I Z I O

La società ha aderito al consolidato fiscale ed ai sensi del docum ento 25 della Com m issione N azionale per statuizione dei principi contabili si dà atto che la voce 22) del conto econom ico è così com posta:

Descrizione	Totale im poste	Utilizzo fondo im poste differite	Im poste nette
IRES (Im posta sul REddito delle Società)	7.807	--	7.807
IRES differita e/o anticipata	--	--	--
IRAP (Im posta Regionale sulle Attività Produttive)	7.536	--	7.536
IRAP differita e/o anticipata	--	--	--
Som m ano	15.343	--	15.343

Eliminazione di interferenze fiscali pregresse

Ai sensi del numero 14a dell'art. 2427 del codice civile si dà atto che non sussistono nei bilanci di esercizi precedenti poste iscritte ai soli fini fiscali aventi diversa rilevanza ai fini delle valutazioni previste dal codice civile e dalla normativa vigente in materia di rappresentazione di bilancio.

Imposte differite ed anticipate

Ai sensi del documento 25 della Commissione Nazionale per la statuizione dei principi contabili si dà atto che le differenze tra il risultato di gestione ante imposte ed il reddito imponibile fiscale sono permanenti, per cui non risultano rilevabili imposte differite e/o anticipate. Riguardo ad esercizi precedenti si dà atto che non sono presenti poste di bilancio a titolo di imposte differite e/o anticipate e non si rende necessaria nessuna integrazione a tale titolo.

ALTRE INFORMAZIONI

Eventuale appartenenza a un Gruppo

Alla data di approvazione del bilancio la società è partecipata da Cepa S.p.A. per il 45% , da S.TO.PA. S.r.l. per il 45% e dal Comune di Aulla per il 10% e pertanto non è riconducibile a nessun gruppo.

Effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari verificatesi dopo la data di riferimento del presente bilancio

Ai sensi del numero 6 bis dell'art. 2427 del codice civile si dà atto che la società ha effettuato soltanto operazioni denominate originariamente in euro.

Elenco degli importi per crediti/debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine

Ai sensi del numero 6 ter dell'art. 2427, del 5° comma dell'art.2424-bis, e dell'ultimo comma dell'art. 2425-bis del codice civile si dà atto che la società non ha effettuato operazioni previste dalle predette norme.

Azioni proprie o di società controllanti

Ai sensi dei numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 si dà atto che la società alla data di riferimento del bilancio non possiede, né ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciarie o interposta persona, azioni proprie o di società controllanti.

Informazioni sui dati della società che esercita attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497 bis 4° comma del codice civile si evidenzia che nessuna società esercita l'attività di direzione e coordinamento.

Informazioni sul valore equo (fair value) degli strumenti finanziari (art.2427 bis)

Ai sensi del numero 1 dell'art. 2427 bis del codice civile non sussistono strumenti finanziari derivati.

Impieghi non risultanti dallo stato patrimoniale la cui conoscenza risulti utile per valutare la situazione patrimoniale

Ai sensi del numero 9 dell'art. 2427 del codice civile si dà atto che l'organo amministrativo ritiene che le informazioni fornite siano sufficienti ed esaustive per consentire una valutazione completa della situazione patrimoniale.

Informazioni sulla privacy ai sensi del D.Lgs 196/2003

In ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 196/2003 si comunica che è stato aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza.

Codice etico

Anche in riferimento a quanto previsto dal D.Lgs. 231/2001 si comunica che la società sta predisponendo uno specifico “codice etico”.

Attestazioni finali

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è conforme alla legge. Si dichiara che

non ricorrendo le condizioni di obbligatorietà previste dall'art.2477 del codice civile, la società non ha Collegio Sindacale.

D estinazione del risultato d'esercizio

Si propone di destinare l'utile d'esercizio di 813 euro nel modo seguente:

- a copertura delle perdite pregresse 813 euro

Il Consiglio ringrazia per la fiducia accordatagli e propone di approvare il bilancio nello schema proposto.

FIRMATO - Riccardo Spagnoli (Presidente del Consiglio di Amministrazione)

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETA', RESA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTICOLI 21, PRIMO COMMA, 38, SECONDO COMMA, 47, TERZO COMMA E 76 DEL D.P.R. 28 DICEMBRE 2000, N. 445, E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI

Il sottoscritto Amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Massa Carrara – autorizzazione prot. N.47775 del 10/11/2001