

CENTRO AGROALIMENTARE LEVANTE LIGURE E LUNIGIANA SRL

Codice fiscale 01092320116 – Partita iva 01092320116

VIA VARIANTE CISA - 19038 SARZANA SP

Numero R.E.A. 100328

Registro Imprese di LA SPEZIA n. 01092320116

Capitale Sociale € 1.321.140,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31/12/2010 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17/01/2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalle legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

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

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, pari ad € 95.558, sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento, pari ad € 25.268, per un valore netto contabile al 31/12/2010 pari ad € 70.290.

Nel dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento, pari ad € 5.180, sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale;
- I costi per concessioni, licenze e marchi, pari ad € 8.500, sono iscritti al costo di

acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione; tali costi si riferiscono al *logo* rappresentativo del vecchio mercato ortofrutticolo, acquistato e regolarmente ammortizzato per annualità;

Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:

- oneri relativi all'assunzione di finanziamenti, pari ad € 77.181, i quali sono ammortizzati in relazione alla durata dei finanziamenti;
- altri costi ad utilità pluriennale per € 4.697 che hanno caratteristica residuale.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, pari ad € 10.489.490 compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento, pari ad € 1.233.465, per un valore netto contabile al 31/12/2010 pari ad € 9.256.025.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono dettagliatamente ed analiticamente esposte nel libro cespiti ammortizzabili.

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

Nel dettaglio le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

- Fabbricati industriali e commerciali per € 4.343.387;
- Quota sedime per € 862.999;
- Piattaforma logistica per € 1.120.221;
- Costruzioni leggere per € 28.217;
- Impianti specifici per € 4.032.143;
- Attrezzature per € 97.118;
- Macchine da ufficio per € 4.693;
- Telefoni cellulari per € 712.

Tra gli impianti specifici è compreso l'*impianto fotovoltaico* di recente ultimazione iscritto per l'importo di € 3.889.355, di cui € 477.783 relativi ad un secondo impianto ancora in corso di costruzione. Le caratteristiche tecniche di detto impianto di ultima generazione saranno anche quest'anno opportunamente indicate nella relazione sulla gestione da parte dell'organo amministrativo.

Desideriamo comunque darVi atto delle seguenti informazioni: l'energia elettrica prodotta nel corso dell'esercizio è stata pari a 691.476Kw/h; per detta produzione il Gestore dei Servizi Energetici Spa ha riconosciuto alla nostra società un contributo che ammonta ad € 276.590 (€0,40 x kwh), al quale dobbiamo sommare € 13.429 per vendita diretta di energia e così per un introito complessivo pari a € 290.019. Nel corso dell'esercizio 2010 sono stati sostenuti costi per energia elettrica utilizzata per € 155.408; nel 2009 tale costo ammontava invece ad € 175.933, quindi, a parità di condizioni, il risparmio sul costo energia ammonta ad € 20.525.

Si dà inoltre atto che, sempre in merito all'impianto fotovoltaico in corso di costruzione, in data 03/09/2010 la società ha beneficiato del *contributo in conto impianti - Regione Liguria* - per € 200.000, accreditato in pari data e portato contabilmente in diretta diminuzione del valore del cespite che verrà ammortizzato quando entrerà in funzione.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Al 31/12/2010 non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – 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)

Al 31/12/2010 non sono iscritte a bilancio rimanenze.

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

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo ed al 31/12/2010 ammontano a complessivi € 566.114.

Il presunto valore di realizzo corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, pari ad € 2.332, 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.

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 517.340, sono costituiti da:

- Crediti verso clienti, al netto del fondo svalutazione crediti, per € 383.559;
- Crediti verso clienti per fatture da emettere per € 1.427;
- Crediti tributari per € 107.772;
- Crediti verso fornitori per anticipi per € 24.582.

I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo, pari ad € 48.774, sono costituiti da:

- Crediti tributari per € 34.822, di cui € 11.749 sono relativi al credito d'imposta 55 % di cui alla L. 296/2006 ed € 23.073 sono relativi al credito d'imposta ex art. 8 L. 388/00 da utilizzare negli esercizi successivi nelle misure di legge.
- Crediti per contributo GSE in conto esercizio per € 13.952.

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 ed i risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Al 31/12/2010 sono iscritti a bilancio:

- Risconti attivi per € 4.045, di cui € 1.687 pluriennali, che si riferiscono prevalentemente a costi sostenuti per polizze assicurative e fidejussorie di competenza di esercizi successivi;
- Risconti passivi per € 2.108, che si riferiscono a quote di affitti percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza dell'esercizio successivo.

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.

Al 31/12/2010 il Fondo TFR ammonta a complessivi € 58.508.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale ed al 31/12/2010 ammontano a complessivi € 8.519.446.

I debiti estinguibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 290.820, sono costituiti da:

- Debiti verso fornitori per € 182.272;
- Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per € 33.903;
- Debiti tributari per € 42.956;
- Debiti verso istituti previdenziali per € 13.390;
- Debiti verso banche per € 2.422;
- Debiti verso dipendenti per retribuzioni e ferie non godute per € 14.044;
- Debiti per cauzioni per € 1.763;
- Debiti verso amministratori per anticipi per € 70.

I debiti estinguibili oltre l'esercizio successivo, pari ad € 8.228.626, si riferiscono a debiti verso banche per mutui e finanziamenti.

La società ha ad oggi in essere numero sette contratti di mutuo, di cui numero cinque stipulati con Cassa Depositi e Prestiti SpA e due con Cassa di Risparmio della Spezia Spa di cui l'ultimo stipulato a fine anno 2010 per finanziare la costruzione del secondo impianto fotovoltaico in corso d'opera. Il valore residuo complessivo del debito per mutui passivi al 31/12/2010 ammonta ad € 8.128.324.

Forniamo nella tabella sottostante il dettaglio di detti mutui passivi:

| Concedente | Posizione | Data concessione | Data scadenza | Importo erogato | Debito residuo |
|-------------------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| Cassa Depositi e Prestiti Spa | 4383313/01 | 01/07/2007 | 31/12/2037 | 1.807.599 | 1.529.969 |
| Cassa Depositi e Prestiti Spa | 4409419/01 | 01/07/2007 | 31/12/2037 | 350.000 | 304.799 |
| Cassa Depositi e Prestiti Spa | 4445944/01 | 01/07/2007 | 31/12/2037 | 725.000 | 652.336 |
| Cassa Depositi e Prestiti Spa | 4471516/00 | 16/09/2005 | 31/12/2036 | 350.000 | 303.334 |
| Cassa Depositi e Prestiti Spa | 4509495/00 | 25/02/2008 | 31/12/2039 | 4.488.000 | 4.351.708 |
| Carispe Spa | 84/123538 | 30/06/2004 | 31/12/2024 | 300.000 | 216.178 |
| Carispe Spa | 00/66538125 | 15/11/2010 | 31/12/2030 | 770.000 | 770.000 |
| | | | | 8.790.599 | 8.128.324 |

Detti mutui sono stati stipulati per l'acquisto, la realizzazione e l'ampliamento degli edifici facenti parte del complesso di Pallodola nonché due di questi dedicati alla realizzazione ed alla produzione di energia elettrica mediante gli impianti fotovoltaici di cui si è detto in precedenza ed in particolare al paragrafo immobilizzazioni materiali.

Il primo mutuo passivo in tabella è stato stipulato con Cassa Depositi e Prestiti Spa per l'acquisto dell'immobile, con annesse aree pertinenziali, che rappresenta il nucleo originario ove si tiene il mercato ortofrutticolo all'ingrosso.

I mutui sottoscritti con Cassa Depositi e Prestiti Spa sono assistiti da garanzie concesse dal socio Comune di Sarzana.

La società è in regola con il pagamento delle rate dei mutui.

La società ha inoltre in essere un finanziamento in conto apertura di credito stipulato con BNL Spa; tale finanziamento al 31/12/2010 ammonta ad € 100.302.

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.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Ammontano a complessivi € 1.134.447 e per una migliore lettura del bilancio possono essere così distinti:

- ricavi tipici attività mercato ortofrutticolo: € 424.753
- ricavi da fitti attivi palazzina e piattaforma logistica: € 401.854
- ricavi energia elettrica fotovoltaico: € 290.019;
- altri ricavi : € 17.821.

Imposte

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

Le imposte ammontano ad € 34.286 e sono così distinte:

- IRES € 12.507
- IRAP € 21.779.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

| Codice Bilancio | B I 01 |
|----------------------|---|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali |
| Consistenza iniziale | 95.558 |
| Incrementi | 0 |
| Decrementi | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 95.558 |

| Codice Bilancio | B I 02 | |
|----------------------|---|--------|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali | |
| Consistenza iniziale | | 21.846 |
| Incrementi | | 3.423 |
| Decrementi | | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | | -1 |
| Consistenza finale | | 25.268 |

| Descrizione costi | Valore 31/12/2009 | Incrementi esercizio | Decrementi esercizio | Amm.to esercizio | Valore 31/12/2010 |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|------------------|-------------------|
| Impianto e ampliamento | | | | | |
| Ricerca, sviluppo e pubblicità | | | | | |
| Diritti brevetti industriali | | | | | |
| Concessioni, licenze, marchi | 4.250 | | | 850 | 3.400 |
| Avviamento | | | | | |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | | | | | |
| Altre | 69.462 | | | 2.573 | 66.890 |
| | 73.712 | | | 3.423 | 70.290 |

| Codice Bilancio | B II 01 | |
|----------------------|---|------------|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali | |
| Consistenza iniziale | | 9.949.921 |
| Incrementi | | 755.386 |
| Decrementi | | 215.817 |
| Arrotondamenti (+/-) | | 0 |
| Consistenza finale | | 10.489.490 |

Per quanto concerne la voce "decrementi" pari a € 215.817 si deve dare atto che detta cifra si riferisce al contributo in conto capitale Regione Liguria per la costruzione dell'impianto fotovoltaico, pari a € 200.000, accreditato in data 03/09/2010 e portato a diretta diminuzione di valore del cespite che verrà ammortizzato quando entrerà in funzione, mentre per la differenza pari a € 15.817, trattasi di allineamenti contabili dovuti a rettifiche di registrazione relative ad anni precedenti.

| Codice Bilancio | B II 02 | |
|----------------------|---|-----------|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali | |
| Consistenza iniziale | | 1.021.473 |
| Incrementi | | 211.992 |
| Decrementi | | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | | 0 |
| Consistenza finale | | 1.233.465 |

Terreni e fabbricati

| Descrizione | Importo | |
|--|------------------|------------------------|
| Costo storico | 6.277.999 | |
| Rivalutazione monetaria | | |
| Rivalutazione economica | | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -757.022 | |
| Svalutazione esercizi precedenti | | |
| Saldo al 31/12/2009 | 5.520.977 | di cui terreni 862.999 |
| Acquisizione dell'esercizio | 76.824 | |
| 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 | -84.037 | |
| Saldo al 31/12/2010 | 5.513.765 | di cui terreni 862.999 |

Impianti e macchinario

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Costo storico | 3.570.176 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -211.223 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2009 | 3.358.953 |
| Acquisizione dell'esercizio | 461.967 |
| 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 | -113.435 |
| Saldo al 31/12/2010 | 3.707.485 |

Attrezzature

| Descrizione | Importo |
|--|---------------|
| Costo storico | 97.118 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -49.851 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2009 | 47.267 |
| Acquisizione dell'esercizio | |
| 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 | -13.963 |
| Saldo al 31/12/2010 | 33.304 |

Altri beni

| Descrizione | Importo |
|--|--------------|
| Costo storico | 4.628 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -3.377 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2009 | 1.251 |
| Acquisizione dell'esercizio | 778 |
| 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 | -558 |
| Saldo al 31/12/2010 | 1.470 |

| Codice Bilancio | C II 01 |
|----------------------|--|
| Descrizione | ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Attivo circolante) Esigibili entro esercizio |
| Consistenza iniziale | 489.055 |
| Incrementi | 1.241.086 |
| Decrementi | 1.212.801 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 517.340 |

| Codice Bilancio | C II 02 | |
|----------------------|--|--------|
| Descrizione | ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Attivo circolante) Esigibili oltre esercizio | |
| Consistenza iniziale | | 37.019 |
| Incrementi | | 21.184 |
| Decrementi | | 9.429 |
| Arrotondamenti (+/-) | | 0 |
| Consistenza finale | | 48.774 |

| Codice Bilancio | C IV | |
|----------------------|---|-----------|
| Descrizione | ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE | |
| Consistenza iniziale | | 11.691 |
| Incrementi | | 2.325.903 |
| Decrementi | | 2.229.245 |
| Arrotondamenti (+/-) | | -1 |
| Consistenza finale | | 108.348 |

Al 31/12/2010 le disponibilità liquide sono costituite da:

- Depositi bancari e postali per € 108.217;
- Denaro ed altri valori in cassa per € 132.

| Codice Bilancio | D | |
|----------------------|------------------|---------|
| Descrizione | RATEI E RISCONTI | |
| Consistenza iniziale | | 121.564 |
| Incrementi | | 2.359 |
| Decrementi | | 119.877 |
| Arrotondamenti (+/-) | | 0 |
| Consistenza finale | | 4.046 |

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

| Codice Bilancio | C | |
|-------------------------------|--|--------|
| Descrizione | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | |
| Consistenza iniziale | | 49.644 |
| Aumenti | | 8.864 |
| di cui formati nell'esercizio | | 0 |
| Diminuzioni | | 0 |
| di cui utilizzati | | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | | 0 |
| Consistenza finale | | 58.508 |

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

| Codice Bilancio | D 01 |
|----------------------|--|
| Descrizione | DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo |
| Consistenza iniziale | 539.880 |
| Incrementi | 1.837.744 |
| Decrementi | 2.086.804 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 290.820 |

| Codice Bilancio | D 02 |
|----------------------|--|
| Descrizione | DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo |
| Consistenza iniziale | 7.658.420 |
| Incrementi | 778.546 |
| Decrementi | 208.340 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 8.228.626 |

| Codice Bilancio | E |
|----------------------|------------------|
| Descrizione | RATEI E RISCONTI |
| Consistenza iniziale | 4.276 |
| Incrementi | 2.108 |
| Decrementi | 4.276 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 2.108 |

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

| | Capitale Sociale | Riserva di Utili | Riserva di Utili |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Codice Bilancio | A I | A IV | A VII a |
| Descrizione | Capitale | Riserva legale | Riserva straordinaria |
| All'inizio dell'esercizio precedente | 1.321.140 | 4.048 | 51.506 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | | | |
| Altre destinazioni | | 153 | 2.910 |
| Altre variazioni | | | 25.359 |
| Risultato dell'esercizio precedente | | | |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 1.321.140 | 4.201 | 79.776 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | | | |
| Altre destinazioni | | 208 | 3.945 |
| Altre variazioni | | | |
| Risultato dell'esercizio corrente | | | |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 1.321.140 | 4.409 | 83.721 |

| | Riserva di Utili | Risultato d'esercizio | |
|--|------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| Codice Bilancio | A VIII | A IX | TOTALI |
| Descrizione | Utili (perdite) portati a nuovo | Utile (perdita) dell' esercizio | |
| All'inizio dell'esercizio precedente | 25.359 | 3.063 | 1.405.116 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | | | |
| Altre destinazioni | | | |
| Altre variazioni | -23.359 | | |
| Risultato dell'esercizio precedente | | 4.152 | |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 0 | 4.152 | 1.409.269 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | | | |
| Altre destinazioni | | | |
| Altre variazioni | 0 | | |
| Risultato dell'esercizio corrente | | 15.491 | |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 0 | 15.491 | 1.424.761 |

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

| | Capitale Sociale | Riserva di Utili | Riserva di Utili |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Codice Bilancio | A I | A IV | A VII a |
| Descrizione | Capitale | Riserva legale | Riserva straordinaria |
| Valore da bilancio | 1.321.140 | 4.409 | 83.721 |
| Possibilità di utilizzazione ¹ | | B | A B C |
| Quota disponibile | 0 | 0 | 83.721 |
| Di cui quota non distribuibile | 0 | 0 | 0 |
| Di cui quota distribuibile | 0 | 0 | 83.721 |
| Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | | | |
| Per copertura perdite | 0 | 0 | 0 |
| Per distribuzione ai soci | 0 | 0 | 0 |
| Per altre ragioni | 0 | 0 | 0 |

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

| | Risultato d'esercizio | |
|--|--------------------------------|---------------|
| Codice Bilancio | A IX a | TOTALI |
| Descrizione | Utile (perdita) dell'esercizio | |
| Valore da bilancio | 15.491 | 1.424.761 |
| Possibilità di utilizzazione ¹ | | |
| Quota disponibile | 14.716 | 98.437 |
| Di cui quota non distribuibile | 0 | 0 |
| Di cui quota distribuibile | 14.716 | 98.437 |
| Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | | |
| Per copertura perdite | 0 | 0 |
| Per distribuzione ai soci | 0 | 0 |
| Per altre ragioni | 0 | 0 |

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

PRIVACY**Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)**

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

CONCLUSIONI.**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, pari ad € 15.491, il Consiglio di Amministrazione propone di accantonarlo a riserva.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2010 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sarzana, lì

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Gianfranco Gianfranchi)