

**Capris S.r.l. società con unico socio**  
**Sede in Torino (TO) - Via Santa Maria n. 1**  
**Capitale sociale € 60.000,00 interamente versato**  
**Codice fiscale 08635330015**  
**Registro delle Imprese di Torino n. 08635330015**  
**Camera di Commercio di Torino**  
**R.E.A. n. 988433**

=.=.=.=

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2011**

**(in forma abbreviata ex art.2435-bis del Codice Civile)**

**STATO PATRIMONIALE**

		Al 31/12/2011		31/12/2010
		Parziali	Totali	Totali
<b>ATTIVO</b>				
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>B.I</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
B.I.50	Immob. immat. lorde		3.354	2.874
B.I.91	Fondi comuni, immob. immat.		-2.682	-2.330
	<b>Totale</b> IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		672	544
<b>B.II</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
B.II.90	Immob. mat. lorde		1.694.195	1.689.685
B.II.91	Fondi comuni, immob. materiali		-406.848	-341.933
	<b>Totale</b> IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		1.287.347	1.347.752
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>1.288.019</b>	<b>1.348.296</b>
<b>C</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>C.I</b>	<b>ESIGIBILE</b>			
C.II	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		51.709	63.307
	esigibili entro l'es. success.	223.413	223.723	249.042
	esigibili oltre l'es. success.	310		248.732
<b>C.IV</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		27.040	59.665
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>302.472</b>	<b>372.014</b>
<b>D.</b>	<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>			
D.II	Risconti attivi		6.695	17.787
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>		<b>6.695</b>	<b>17.787</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>1.597.186</b>	<b>1.738.097</b>

		<b>PASSIVO</b>	
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
A.I	Capitale sociale	60.000	60.000
A.IV	Riserva legale	1.492	1.492
A.VII	Altre riserve	-2	1
A.VII.b	Riserva arrotondamento euro	-2	1
A.IX	Utile (perdita) d'esercizio	-110.605	-59.949
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-49.115</b>	<b>1.544</b>
<b>C</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>405</b>	<b>397</b>
<b>D</b>	<b>DEBITI</b>	<b>1.627.827</b>	<b>1.684.599</b>
	esigibili entro l'es. success.	94.582	77.125
	esigibili oltre l'es. success.	1.533.245	1.607.474
<b>E</b>	<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>		
E.1	Ratei passivi	9.948	36.420
E.2	Risconti passivi	8.121	15.137
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>18.069</b>	<b>51.557</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.597.186</b>	<b>1.738.097</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
	Ipotecche c/banche	1.300.000	1.300.000
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.300.000</b>

CONTO ECONOMICO

<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	149.221	178.224
A.5	Altri ricavi e proventi	16.541	26.128
A.5.a	Ricavi e proventi diversi	9.525	17.130
A.5.b	Contributi in conto esercizio	7.016	8.998
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>165.762</b>	<b>204.352</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
B.6	Costi per materie prime, sussid., di cons. e merci	-1.107	-4.836
B.7	Costi per servizi	-159.176	-135.093
B.8	Godimento beni di terzi	0	-5.000
B.9	Costi per il personale	-31.120	-33.496
B.9.a	salari e stipendi	-19.699	-21.803
B.9.b	oneri sociali	-6.788	-6.559
B.9.c	trattamento di fine rapporto	-1.610	-1.552

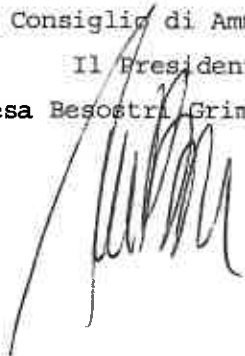
B.9.d	altri costi	-3.023		-3.582
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		-65.267	-63.665
B.10.a	Ammortamento delle imm. immat.	-352		-256
B.10.b	Ammortamento delle imm. mater.	-64.915		-63.409
B.11	Variazione delle merci		-11.597	-2.707
B.14	Oneri diversi di gestione		-8.462	-5.202
<b>TOTALE</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-276.729</b>	<b>-249.999</b>
	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>		<b>-110.967</b>	<b>-45.647</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
C.16	Altri proventi finanziari		9	12
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	9		12
C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	9		12
C.17	Interessi ed altri oneri finanziari		-12.800	-15.202
C.17.d	Interessi ed altri oneri finanziari verso altri	-12.800		-15.202
<b>TOTALE</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-12.791</b>	<b>-15.190</b>
<b>E</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
E.20	Proventi straordinari		13.520	6.531
E.20.c	Altri proventi straordinari	13.520		6.531
E.21	Oneri straordinari		-318	-5.559
E.21.a	Altri oneri straordinari	-318		-5.559
<b>TOTALE</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>13.202</b>	<b>972</b>
	<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>-110.556</b>	<b>-59.865</b>
<b>F</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
F.22	Imposte dell'esercizio		-49	-84
F.22.b	Imposte anticipate	-49		-84
<b>TOTALE</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-110.605</b>	<b>-59.949</b>
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-110.605</b>	<b>-59.949</b>

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle risultanze contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Avv. Teresa Besostri Grimaldi di Bellino)



**Capris S.r.l. società con unico socio**  
**Sede in Torino (TO) - Via Santa Maria n. 1**  
**Capitale sociale € 60.000,00 interamente versato**  
**Codice fiscale 08635330015**  
**Registro delle Imprese di Torino n. 08635330015**  
**Camera di Commercio di Torino**  
**R.E.A. n. 988433**  
**\*\*\*\*\***

### **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2011**

Signori Soci,

nel rispetto delle prescrizioni contenute nel codice civile ed in particolare nell'articolo 2427, è stata predisposta la seguente nota integrativa, facente parte inscindibile del bilancio riguardante l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, nella forma prevista dagli artt. 2424 e 2425 del codice civile, che chiude con una perdita di € 110.605=

A norma degli artt 2427 e 2427 - bis del codice civile Vi segnaliamo analiticamente i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2011 sottoposto alla Vostra approvazione, le variazioni significative intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo nonché tutte le informazioni utili, complementari ed obbligatorie, ai sensi degli artt. dal 2423 al 2426 del codice civile, delle leggi di rivalutazione monetaria e di altre disposizioni di legge.

#### **CONTENUTO E CRITERI DI ESPOSIZIONE DEI PROSPETTI DI BILANCIO**

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quella stabilita dagli articoli 2423 ter, 2424 e 2425 del codice civile.

Sono stati rispettati gli ordini progressivi delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, senza evidenziazione delle voci con saldo a zero, al fine di una maggior chiarezza nella lettura.

Si è comunque ritenuto utile indicare, oltre alla voce, anche il relativo codice identificativo suggerito dal codice civile (composto nell'ordine da: lettere maiuscole, numeri romani, numeri arabi e lettere minuscole).

Il bilancio sottoposto alla Vostra approvazione osserva formalmente e sostanzialmente le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, rappresentando in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

Si precisa che la società, trovandosi nelle condizioni e nei limiti di cui all'art. 2435 bis, comma 1, del Codice civile e fornendo nella presente nota integrativa tutte le informazioni comunque richieste, è esonerata dalla compilazione della relazione sulla gestione di cui all'articolo 2428 del Codice Civile così come previsto dal comma 6 dell'articolo 2435 bis del Codice Civile.

#### **1. CRITERI DI VALUTAZIONE (articolo 2427, comma 1, n. 1, codice civile)**

Evidenziamo che i più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2011 non sono modificati rispetto all'esercizio precedente nella prospettiva di continuazione dell'impresa e grazie alla costante osservanza del principio della prudenza.

In particolare Vi precisiamo che:

### **1. Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte all'attivo ad un valore non superiore al costo sostenuto compresi gli oneri accessori di diretta imputazione, diminuito, nel corso degli esercizi, dall'ammortamento diretto calcolato secondo l'aliquota ritenuta congrua in relazione alla durata pluriennale.

Esse consistono in spese di impianto e di ampliamento (spese di costituzione) ed in altri costi aventi utilità pluriennale che vengono sistematicamente ammortizzati in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione entro un periodo non superiore a cinque anni.

### **2. Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei fondi ammortamento. Nel costo d'acquisto si computano anche gli oneri accessori di diretta imputazione nonché, fino alla data in cui il bene è pronto all'uso, gli interessi passivi sui prestiti contratti per la loro acquisizione.

Il costo delle immobilizzazioni materiali la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato sistematicamente ammortizzato a partire dall'esercizio di entrata in funzione in relazione con la residua possibilità di utilizzazione dei singoli cespiti.

La tabella qui riportata evidenzia le aliquote applicate:

- Impianti tecnici specifici	15 %
- Fabbricati	3 %
- Attrezzatura	15 %
- Macchine d'ufficio elettroniche	20 %
- Mobili	12 %
- Arredi	15 %

Si segnala che:

- per le immobilizzazioni materiali acquisite ovvero entrate in funzione nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento applicate sono state determinate riducendo alla metà i valori tabellari sopra indicati onde tenere conto del ridotto arco temporale in cui gli stessi sono stati utilizzati;
- si ritiene che i piani di ammortamento così determinati siano in linea con la residua possibilità di utilizzazione dei singoli beni.

### **3. Rimanenze**

Sono state valutate al costo specifico di acquisto maggiorato degli oneri direttamente afferenti.

### **4. Crediti e disponibilità liquide**

I crediti e le disponibilità liquide sono stati iscritti in bilancio al loro valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzo degli stessi.

Non sussistono crediti in valuta estera alla data di chiusura dell'esercizio.

### **5. Debiti**

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito della società verso l'esterno sono state valutate al loro valore nominale.

Non risultano debiti in valuta estera alla data di chiusura dell'esercizio.

### **6. Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato**

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato viene stanziato per coprire l'intera passività maturata al 31 dicembre 2011 nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro.

#### 7. Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati quantificati in base alla esatta competenza temporale in ragione d'esercizio attraverso la iscrizione tra i risconti delle quote di costi e ricavi che, già liquidati, sono di competenza di uno o più esercizi successivi e tra i ratei delle quote di ricavi o di costi che, già maturati, avranno liquidazione in esercizi successivi.

#### 8. Ricavi e costi

I ricavi ed i costi sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica, con rilevazione dei relativi ratei e risconti; sono iscritti al netto degli abbuoni, degli sconti e delle imposte direttamente connesse.

#### 9. Imposte dell'esercizio

Le imposte dell'esercizio sono determinate, nel rispetto delle norme dettate dal D.P.R. n.917/1986 e successive modificazioni, sulla base del risultato fiscale dell'esercizio.

\* \* \*

## 2. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI (articolo 2427, comma 1, n. 2, codice civile)

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali hanno dato origine alla seguente movimentazione:

#### Spese di costituzione

- Costo originario	€	1.594
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-1.594
		-----
- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	0
- Incrementi dell'esercizio	€	0
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	0
		-----
- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	0

=====

#### Altri costi pluriennali

- Costo originario	€	1.280
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-736
		-----
- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	544
- Incrementi dell'esercizio	€	480
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	-352

- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	672
-------------------------------------	---	-----

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali risultano formate da:

Fabbricati a destinazione ufficio

Immobile a destinazione ufficio sito nel Comune di Torino, Via Santa Maria n.1.

- Costo originario	€	1.510.353
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-216.054

- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	1.294.299
- Incrementi dell'esercizio	€	0
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	-38.707

- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	1.255.592
-------------------------------------	---	-----------

Impianti tecnici

- Costo originario	€	8.996
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-6.636

- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	2.360
- Incrementi dell'esercizio	€	260
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	-1.532

- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	1.088
-------------------------------------	---	-------

Attrezzatura

- Costo originario	€	56.026
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-39.388

- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	16.638
- Incrementi dell'esercizio	€	2.405
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	-8.626

- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	10.417
-------------------------------------	---	--------

=====

Macchine ufficio

- Costo originario	€	3.230
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-1.300
<hr/>		
- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	1.930
- Incrementi dell'esercizio	€	970
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	-858
<hr/>		
- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	2.042

=====

Mobili e arredi

- Costo originario	€	111.080
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	-78.555
<hr/>		
- Costo residuo al 1° gennaio 2011	€	32.525
- Incrementi dell'esercizio	€	875
- Dismissioni dell'esercizio	€	0
- Ammortamenti dell'esercizio	€	-15.192
<hr/>		
- Costo residuo al 31 dicembre 2011	€	18.208

=====

**3. COMPOSIZIONE DELLA VOCE COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO (articolo 2427, comma 1, n. 3, codice civile)**

Non risultano esposti in bilancio costi di impianto ed ampliamento da ammortizzare alla data del 31 dicembre 2011.

Non sono, del pari, presenti costi di ricerca e sviluppo capitalizzati.

**3 – bis. RIDUZIONE DI VALORE DELLE IMMOBILIZZAZIONI (articolo 2427, comma 1, n. 3-bis, codice civile)**

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione, come evidenziato in precedenza.

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

**4. VARIAZIONI DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (articolo 2427, comma 1, n. 4, codice civile)**

Le variazioni intervenute nelle voci sia dello Stato Patrimoniale sia del Conto Economico vengono fornite nel prospetto sotto riportato.



## VARIAZIONI DI BILANCIO

		AI 31/12/2011	AI 31/12/2010	Variaz. assolute	Variaz. %
<b>ATTIVO</b>					
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.288.019</b>	<b>1.348.296</b>	<b>-60.277</b>	<b>-4,47</b>
B.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	672	544	128	23,52
B.I.90	Immobilizzazioni immat. lorde	3.354	2.874	480	16,70
B.I.91	Fondi ammort. immob. immat.	-2.682	-2.330	-352	15,10
B.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.287.347	1.347.752	-60.405	-4,48
B.II.90	Immobilizzazioni mat. lorde	1.694.195	1.689.685	4.510	0,26
B.II.91	Fondi ammort. immob. materiali	-406.848	-341.933	-64.915	18,98
<b>C</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>302.472</b>	<b>372.014</b>	<b>-69.542</b>	<b>-18,69</b>
C.I	RIMANENZE	51.709	63.307	-11.598	-18,32
C.II	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	223.723	249.042	-25.319	-10,16
C.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	27.040	59.665	-32.625	-54,68
<b>D.</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>6.695</b>	<b>17.787</b>	<b>-11.092</b>	<b>-62,36</b>
D.II	Risconti attivi	6.695	17.787	-11.092	-62,36
<b>TOTALE</b>	<b>ATTIVO</b>	<b>1.597.186</b>	<b>1.738.097</b>	<b>-140.911</b>	<b>-8,10</b>
<b>PASSIVO</b>					
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-49.115</b>	<b>1.544</b>	<b>-50.659</b>	<b>-3.281,02</b>
A.I	Capitale sociale	60.000	60.000	0	0,00
A.IV	Riserva legale	1.492	1.492	0	0,00
A.VII.b	Riserva arrotondamento euro	-2	1	-3	-300,00
A.IX	Utile (perdita) d'esercizio	-110.605	-59.949	-50.656	84,49
<b>C</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>405</b>	<b>397</b>	<b>8</b>	<b>2,01</b>
<b>D</b>	<b>DEBITI</b>	<b>1.627.827</b>	<b>1.684.599</b>	<b>-56.772</b>	<b>-3,37</b>
<b>E</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>18.069</b>	<b>51.557</b>	<b>-33.488</b>	<b>-64,95</b>
E.1	Ratei passivi	9.948	36.420	-26.472	-72,68
E.2	Risconti passivi	8.121	15.137	-7.016	-46,35
<b>TOTALE</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>1.597.186</b>	<b>1.738.097</b>	<b>-140.911</b>	<b>-8,10</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	ipoteche c/banche	1.300.000	1.300.000	0	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>					
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>165.762</b>	<b>204.352</b>	<b>-38.590</b>	<b>-18,88</b>
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	149.221	178.224	-29.003	-16,27
A.5	Altri ricavi e proventi	16.541	26.128	-9.587	-36,69
A.5.a	Ricavi e proventi diversi	9.525	17.130	-7.605	-44,39
A.5.b	Contributi in conto esercizio	7.016	8.998	-1.982	-22,02
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-276.729</b>	<b>-249.999</b>	<b>-26.730</b>	<b>10,69</b>
B.6	Costi per materie prime, sussid.di cons. e merci	-1.107	-4.836	3.729	-77,10
B.7	Costi per servizi	-159.176	-135.093	-24.083	17,82
B.8	Godimento beni di terzi	0	-5.000	5.000	-100,00
B.9	Costi per il personale	-31.120	-33.496	2.376	-7,09
B.9.a	Salari e stipendi	-19.699	-21.803	2.104	-9,65
B.9.b	Oneri sociali	-6.788	-6.559	-229	3,49
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	-1.610	-1.552	-58	3,73
B.9.d	Altri costi	-3.023	-3.582	559	-15,60
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	-65.267	-63.665	-1.602	2,51
B.10.a	Ammortamento delle imm. immat.	-352	-256	-96	37,50
B.10.b	Ammortamento delle imm. mater.	-64.915	-63.409	-1.506	2,37
B.11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussid., di cons. e merci	-11.597	-2.707	-8.890	328,40
B.14	Oneri diversi di gestione	-8.462	-5.202	-3.260	62,66
	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>-110.967</b>	<b>-45.647</b>	<b>-65.320</b>	<b>143,09</b>

<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-12.791</b>	<b>-15.190</b>	<b>2.399</b>	<b>-15,79</b>
C.16	Altri proventi finanziari	9	12	-3	-25,00
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	9	12	-3	-25,00
C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	9	12	-3	-25,00
C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	-12.800	-15.202	2.402	-15,80
C.17.d	Interessi ed altri oneri finanziari verso altri	-12.800	-15.202	2.402	-15,80
<b>E</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>13.202</b>	<b>972</b>	<b>12.230</b>	<b>1.258,23</b>
E.20	Proventi straordinari	13.520	6.531	6.989	107,01
E.20.c	Altri proventi straordinari	13.520	6.531	6.989	107,01
E.21	Oneri straordinari	-318	-5.559	5.241	-94,27
E.21c	Altri oneri straordinari	-318	-5.559	5.241	-94,27
	<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-110.556</b>	<b>-59.865</b>	<b>-50.691</b>	<b>84,67</b>
<b>F</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-49</b>	<b>-84</b>	<b>35</b>	<b>-41,66</b>
F.22	Imposte dell'esercizio	-49	-84	35	-41,66
F.22.b	Imposte anticipate	-49	-84	35	-41,66
	<b>Utile (perdita) dell'eserc.</b>	<b>-110.605</b>	<b>-59.949</b>	<b>-50.656</b>	<b>84,49</b>

Per quanto riguarda la composizione delle voci dell'attivo e del passivo, Vi segnaliamo in particolare:

#### **ATTIVO**

##### **Rimanenze**

La voce, complessivamente pari ad €. 51.709= è costituita da DVD ed altre pubblicazioni.

##### **Crediti**

La voce, complessivamente pari ad € 223.723=, risulta così composta:

##### clienti

La voce in oggetto ammonta complessivamente ad € 776= di cui € 276= per fatture emesse ed € 500= per fatture da emettere .

##### tributari

La voce crediti tributari comprende posizioni creditorie nei confronti dell'Erario così composte:

- Erario c/credito d'imposta per ritenute fiscali € 2
- Erario c/l.V.A. € 142.380
- Erario c/lrap € 2.141
- Erario c/lres € 563
- Erario c/ritenute versate in eccesso € 611

Totale € 145.697

##### verso altri

- Cauzioni € 310
- Crediti diversi € 76.940

Totale € 77.250

### Disponibilità liquide

La voce in oggetto ammonta complessivamente a € 27.040= e si riferisce all'effettiva giacenza di cassa alla chiusura dell'esercizio per € 2.361= ed alla disponibilità sui conti correnti bancari della società per € 24.679=.

### PASSIVO

#### Patrimonio netto

La voce è così composta:

• Capitale sociale	€	60.000
• Riserva legale	€	1.492
• Riserva arrotondamento euro	€	-2
• Utile (perdita) dell'esercizio	€	- 110.605
Totale	€	-49.115

Il Patrimonio netto alla chiusura dell'esercizio risulta negativo per € 49.115= con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 50.659= per effetto:

- della contabilizzazione della perdita dell'esercizio ammontante ad € 110.605=;
- della copertura della perdita dell'esercizio precedente pari a € 59.949= mediante parziale rinuncia del socio unico al finanziamento soci;
- variazione negativa della riserva arrotondamento pari euro 3=.

#### Fondo T.F.R.

L'ammontare complessivo del fondo risulta pari a € 405= ed è stato determinato sulla base della legislazione vigente nonché sulle base delle norme contrattuali.

La movimentazione del fondo evidenzia i seguenti valori:

• Saldo al 31 dicembre 2010	€	397
• Accantonamento dell'esercizio	€	8
• Utilizzo dell'esercizio	€	0
		-----
• Saldo al 31 dicembre 2011	€	405

#### Debiti

La voce, complessivamente pari ad € 1.627.827=, risulta così composta:

##### verso banche

La voce, pari ad € 247.590=, è costituita

- dal residuo debito capitale di un mutuo bancario già istruito presso la Banca San Paolo IMI S.p.A. dalla parte venditrice ammontante ad € 124.853=, di cui la quota oltre dodici mesi è pari a € 105.757=;
- dal residuo debito del mutuo ipotecario stipulato dalla società nel corso del 2004, ammontante ad € 122.737=, di cui la quota oltre dodici mesi è pari a € 75.772=.

##### finanziamento soci

La voce, pari ad € 1.351.716=, è costituita da finanziamenti infruttiferi di interessi effettuati dall'unico socio, esigibili oltre l'esercizio successivo.

Nel corso dell'esercizio essa ha subito le seguenti movimentazioni:

• saldo al 31 dicembre 2010	€	1.361.665
• incrementi dell'esercizio	€	50.000
• decrementi dell'esercizio per copertura perdita 2010	€	-59.949
		-----
• saldo al 31 dicembre 2011	€	1.351.716

#### verso fornitori

Il saldo della voce in parola è pari a € 22.533= ed è costituito da

- debiti per fatture ricevute per € 7.092=
- debiti per fatture da ricevere per € 15.441=

#### tributari

La voce, pari ad € 4.361=, è costituita da

• Erario c/ritenute su lavoro autonomo	€	3.200
• Erario c/ritenute su lavoro dipendente	€	1.161

Totale	€	----- 4.361
--------	---	----------------

#### verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale

La voce in oggetto ammonta ad € 1.427= e si riferisce interamente a debiti verso l'INPS per partite correnti.

#### altri debiti

La voce, per un importo complessivo pari a € 200=, è così composta:

• Debiti diversi	€	200
------------------	---	-----

Totale	€	----- 200
--------	---	--------------

### **5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE (art. 2427, comma 1, n.5, codice civile)**

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate e/o collegate, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Si precisa inoltre che ai sensi dell'articolo 2428, comma 2, numeri 3) e 4), la società non possiede quote di società controllanti né direttamente né tramite fiduciaria o per interposta persona; infine si precisa come la società non abbia effettuato acquisizioni e/o alienazioni di tali partecipazioni o quote nel corso dell'esercizio.

Si precisa inoltre che la società non ha partecipazioni che comportano responsabilità illimitata.

### **6. CREDITI E DEBITI CON DURATA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI (art. 2427, comma 1, n.6, codice civile)**

Per quanto riguarda i crediti Vi confermiamo che non risultano iscritti in bilancio crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Per quanto riguarda i debiti con durata residua superiore a cinque anni ed i debiti assistiti da garanzie reali, Vi precisiamo quanto segue:

- sussiste in bilancio
  - un residuo debito di € 124.853= a fronte della quota frazionata di un mutuo fondiario a tasso variabile stipulato dalla società venditrice con il San Paolo IMI S.p.A. avente durata di anni 15; il suddetto mutuo verrà estinto nell'aprile 2018.
  - un residuo debito di € 122.737=a fronte della quota frazionata di un mutuo fondiario a tasso fisso globale non superiore al 6 % stipulato dalla società con il San Paolo IMI S.p.A. avente durata di anni 10; il suddetto mutuo verrà estinto nel maggio 2014.
- le erogazioni sono garantite da ipoteche sull'immobile di proprietà sociale per complessivi € 1.300.000=.

**6 – bis. VARIAZIONI SIGNIFICATIVE DEI CAMBI VALUTARI (art. 2427, comma 1, n.6-bis, codice civile)**

Alla data di chiusura dell'esercizio in commento la Società non ha crediti e/o debiti espressi in valuta.

**6 – ter. OPERAZIONI CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE A TERMINE (art. 2427, comma 1, n.6-ter, codice civile)**

Alla data di chiusura dell'esercizio in commento la Società non ha crediti e/o debiti che prevedano l'obbligo di retrocessione a termine.

**7. COMPOSIZIONE DEI RATEI E DEI RISCONTI, DEGLI ALTRI FONDI E DELLE ALTRE RISERVE (art. 2427, comma 1, n.7, codice civile)**

Oltre a quanto già esposto per i criteri di valutazione delle voci dello Stato Patrimoniale, Vi precisiamo che:

- nella voce risconti attivi sono iscritte le quote dei seguenti costi sostenuti nell'esercizio in commento ma di competenza di esercizi successivi:

assicurazioni	€	3.176
spese condominiali	€	3.519
		-----
Totale	€	6.695
		=====

- nella voce ratei passivi sono iscritti i seguenti costi di competenza dell'esercizio in commento ma liquidati nell'esercizio successivo:

interessi passivi mutui ipotecari	€	1.692
affitti passivi	€	5.000
personale dipendente	€	3.256
		-----
Totale	€	9.948
		=====

- nella voce risconti passivi sono iscritti i seguenti ricavi maturati nell'esercizio in commento ma di competenza degli esercizi successivi:

contributi in c/interessi	€	8.121
Totale	€	8.121

Si precisa inoltre che la società alla data di chiusura dell'esercizio in commento non ha altri fondi di cui alla voce B.3 iscritti in bilancio.

#### **7 – bis. COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO (art. 2427, comma 1, n.7-bis, codice civile)**

La composizione del patrimonio netto, la disponibilità delle riserve per operazioni sul capitale, la distribuibilità delle riserve, nonché le utilizzazioni effettuate negli ultimi due esercizi sono riassunte nei seguenti prospetti:

#### Composizione del patrimonio netto, disponibilità e distribuibilità delle riserve per operazioni sul capitale

Patrimonio netto	Disponibilità	Distribuibilità	Saldo al 31.12.2011
I – Capitale sociale			60.000
IV – Riserva legale	1.492		1.492
VII – Altre riserve:			
• Riserva straordinaria			
• Riserva arrotondamento euro			-2
Totale	1.492	0	61.490

#### Utilizzazioni effettuate negli ultimi tre esercizi

Voce di patrimonio netto	Copertura perdite			Operazioni sul capitale			Distribuzione ai soci			Saldo al 31.12.2011
	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	
I – Capitale sociale					50.000					60.000
IV- Riserva legale										1.492
VII- Altre riserve										
- Riserva straordinaria		28.345								0
- Riserva arrotond. euro										-2

#### **8. AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI ALL'ATTIVO (art. 2427, comma 1, n. 8, codice civile)**

Nel corso dell'esercizio in commento non sono stati imputati a voci dell'attivo oneri finanziari.

#### **9. IMPEGNI E CONTI D'ORDINE (articolo 2427, comma 1, n. 9, codice civile)**

Non si rilevano impegni verso terzi che non risultino dal presente bilancio.

Nei conti d'ordine sono iscritte le garanzie ipotecarie rilasciate nei confronti dell'Istituto di credito erogante per i mutui accollati.

#### **10. RIPARTIZIONE DEI RICAVI (articolo 2427, comma 1, n. 10, codice civile)**

La ripartizione dei ricavi delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche non appare significativa stante la natura dell'attività esercitata dalla società.

#### **11. AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE (articolo 2427, comma 1, n. 11, codice civile)**

Non sono stati conseguiti nel corso dell'esercizio in commento né dividendi né proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

**12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI (articolo 2427, comma 1. n. 12, codice civile )**

I proventi finanziari ammontano complessivamente ad 9= e sono così suddivisi:

• interessi attivi bancari	€	6
• arrotondamenti attivi	€.	3
		-----
Totale	€	9
		=====

Gli interessi ed altri oneri finanziari ammontano complessivamente ad € 12.800= e sono così suddivisi:

• oneri e commissioni bancarie	€	716
• arrotondamenti	€	3
• interessi passivi su mutui	€	12.081
		-----
Totale	€	12.800
		=====

**13. COMPOSIZIONE DELLE VOCI PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (articolo 2427, comma 1, n. 13, codice civile)**

I proventi straordinari ammontano complessivamente ad € 13.520= e sono costituiti da sopravvenienze attive.

Gli oneri straordinari ammontano ad € 318= e sono costituiti da sopravvenienze passive.

**15. NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI (articolo 2427, comma 1, n. 15, codice civile)**

La Vostra società alla data del 31 dicembre 2011 aveva alle proprie dipendenze n.1 impiegato.

**16. COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI ED AI SINDACI (articolo 2427, comma 1, n. 16, codice civile)**

La Vostra società non ha Collegio Sindacale.

Al Consiglio di Amministrazione è stato attribuito un compenso di € 21.600=.

**17. COMPOSIZIONE DEL CAPITALE SOCIALE (articolo 2427, comma 1, n. 17, codice civile)**

Il capitale sociale è ripartito in quote di partecipazione ai sensi di legge.

**18. AZIONI DI GODIMENTO E OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI (articolo 2427, comma 1, n. 18, codice civile)**

La società non ha emesso né azioni di godimento, né prestiti obbligazionari convertibili, né titoli o valori similari.

**19. STRUMENTI FINANZIARI (articolo 2427, comma 1, n. 19, codice civile)**

La società non ha emesso strumenti finanziari diversi dalle quote di partecipazione al capitale sociale.

**19 – bis. FINANZIAMENTO DEI SOCI (articolo 2427, comma 1, n. 19 bis, codice civile)**

La società è stata finanziata dall'unico socio con un prestito infruttifero di interessi esigibile oltre l'esercizio successivo. Non è prevista una clausola espressa di postergazione .

**20. PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (articolo 2427, comma 1, n. 20, codice civile)**

Non sussistono.

**21. FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE ( articolo 2427, comma 1, n. 21, codice civile)**

Non sussistono.

**22. CONTRATTI DI LEASING FINANZIARIO ( articolo 2427, comma 1, n. 22, codice civile)**

La società non ha in corso contratti di leasing finanziario.

**23. APPENDICE**

**Informazioni complementari ai sensi dell'articolo 2423, comma 3, del codice civile**

Ai fini di una completa informativa di bilancio, necessaria ai sensi dell'articolo 2423, comma 3, del codice civile, si precisa che:

- la società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento;
- la società non esercita tale attività di direzione e coordinamento su altri soggetti giuridici.

\*\*\*\*\*

**Informazioni richieste da altre normative**

Rivalutazione dei beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della Legge 19 marzo 1983, n.72, così come richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è mai stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria, né si è derogato ai criteri legali di valutazione.

Privacy

Precisiamo, da ultimo, che la società ha adeguato, entro i termini di legge, le proprie procedure alla vigente normativa in materia di tutela della privacy, al fine di aumentare gli standard di sicurezza dei trattamenti dei dati effettuati.

\*\*\*\*\*

**DESTINAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO**

Signori Soci,

il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Alla luce di quanto esposto Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2011 così come presentatoVi; Vi proponiamo inoltre, convocando all'uopo e quanto prima una prossima assemblea al riguardo, di coprire la perdita dell'esercizio ammontante ad €. 110.605,29= nel modo seguente:

- parziale rinuncia ai crediti vantati dall'unico socio nei confronti della società a titolo di finanziamento infruttifero per €. 110.605,29=.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Avv. Teresa BESOSTRI GRIMALDI DI BELLINO)

