

	31/12/2010	31/12/2009
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale.	10.000	10.000
IV - Riserva legale.	3.925	3.925
VII - Altre riserve, distintamente indicate.		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	838
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	12.008.907	16.208.907
Differenza arrotondamento unità di Euro	1	-1
Totale altre riserve	12.008.908	16.209.744
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-390.810	1.377.055
Utile (perdita) residua	-390.810	1.377.055
Totale patrimonio netto	11.632.023	17.600.724
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.108	691.810
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.470	0
Totale debiti	3.578	691.810
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	18
Totale passivo e patrimonio netto	11.635.601	18.292.534

CONTI D'ORDINE		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni ad altre imprese	327.388	327.388
Totale fideiussioni	327.388	327.388
Totale rischi assunti dall'impresa	327.388	327.388
Totale conti d'ordine	327.388	327.388

	31/12/2010	31/12/2009
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	94.500	6.539.000
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-73.139	-3.959.559
5) altri ricavi e proventi		
altri	1	6
Totale altri ricavi e proventi	1	6
Totale valore della produzione	21.362	2.579.447
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	211.865	468.347
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	821	821
Totale ammortamenti e svalutazioni	821	821
14) oneri diversi di gestione	50.215	73.481
Totale costi della produzione	262.901	542.649
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-241.539	2.036.798
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	19.605	26.173
Totale proventi diversi dai precedenti	19.605	26.173
Totale altri proventi finanziari	19.605	26.173
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	262	195
Totale interessi e altri oneri finanziari	262	195
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 - bis)	19.343	25.978
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1.075	4.244
Totale proventi	1.075	4.244
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	0	3.380
differenza arrotondamento unità di Euro	1	2
altri	300.000	336
Totale oneri	300.001	3.718

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-298.926	526
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-521.122	2.063.302
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	686.466
imposte anticipate	-130.312	-219
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-130.312	686.247
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-390.810	1.377.055

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

NOTA INTEGRATIVA

Struttura e contenuto del bilancio d'esercizio

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 evidenzia una perdita pari ad € 390.810 contro un utile di € 1.377.055 dell'esercizio precedente.

Il decremento consistente nel risultato di esercizio è dovuto in prevalenza all'arresto delle vendite delle residue unità immobiliari, in virtù di una stagnazione generale del mercato immobiliare italiano.

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle norme civilistiche e fiscali ed è costituito dallo stato patrimoniale (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del c.c. e senza la redazione della relazione sulla gestione in quanto le informazioni richieste ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 sono contenute nella presente nota integrativa.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del decreto legislativo n. 127/1991 o da altre leggi in materia societaria.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex articoli 2424 e 2425 del Codice civile, fatto salvo che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e alla oggettiva realtà operativa della società, oltre che in ossequio al disposto dell'articolo 4, par. 5, della IV Direttiva CEE, che statuisce il divieto di indicare le cosiddette "voci vuote".

Sono inoltre stati predisposti i seguenti prospetti supplementari che costituiscono parte integrante del presente bilancio di esercizio:

- Prospetto delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto.
- Prospetto di analisi della situazione finanziaria.
- Rendiconto finanziario.

Tali prospetti sono allegati al bilancio d'esercizio.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, Dlgs n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5 del Codice Civile, secondo le seguenti modalità:

Lo Stato patrimoniale e il Conto economico sono predisposti in unità di euro; il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di euro, ai dati di bilancio, espressi in unità, è avvenuto mediante un arrotondamento, per eccesso o per difetto, in linea con quanto previsto dal Regolamento (Ce), applicato alle voci che già non rappresentassero somme o differenze di altri valori di bilancio; la quadratura dei prospetti di bilancio, conseguente al suddetto passaggio, è stata realizzata allocando i differenziali dello Stato patrimoniale in una specifica posta contabile, denominata "Riserva da conversione in euro", iscritta nella voce "AVII) Altre riserve", e quelli del Conto economico, alternativamente, in "E20) Proventi straordinari" o in "E21) Oneri straordinari" senza influenzare pertanto il risultato di esercizio e consentendo di mantenere la quadratura dei prospetti di bilancio (così come previsto anche nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 106/E/2001).

I dati della Nota integrativa sono parimenti espressi in unità di euro e, con riguardo ai prospetti e alle tabelle ivi contenuti, in considerazione dei differenziali di arrotondamento, si è provveduto a inserire apposite integrazioni ove richiesto da esigenze di quadratura dei saldi iniziali e finali con quelli risultanti dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico.

VALUTAZIONI

Il bilancio di esercizio è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni di leggi vigenti, interpretate ed integrate dai principi contabili di riferimento in Italia emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, ove mancanti, da quelli emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB).

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'azienda.

I criteri di classificazione e di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2010 non si discostano dai medesimi utilizzati nei precedenti esercizi, come richiesto dall'art. 2423 bis c.c.

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'articolo 2426 del Codice civile.

Tali criteri di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo stato patrimoniale ed il conto economico, Vi esponiamo i criteri di valutazione applicati, integrati con prospetti di movimentazione che riportano le principali variazioni intervenute e le consistenze finali.

Art. 2427, nr. 1) - CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

1/a) Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori.

Al termine dell'esercizio 2010 esse risultano pari a zero in quanto completamente ammortizzate.

1/b) Immobilizzazioni materiali

La società al 31.12.2010 non detiene immobilizzazioni materiali.

1/h) Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dai depositi cauzionali attivi per contratti di fornitura utenze e sono iscritte al valore nominale.

1/i) Rimanenze finali di beni

Tale voce rappresenta la somma algebrica tra il valore delle rimanenze iniziali di immobili al 01.01.2010 al netto del corrispondente importo del costo del venduto degli immobili ceduti fino al 31.12.2010, ed ammontano ad € 9.879.194

1/l) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La società non detiene attività finanziarie costituenti immobilizzazioni.

1/m) Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

1/n) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano a € 1.297.605 e sono rappresentate dai saldi attivi dei depositi e dei conti correnti vantati dalla società alla data di chiusura dell'esercizio per € 1.295.606, nonché dalla piccola cassa contanti per € 1.999. Si rammenta che i saldi attivi dei depositi e dei conti correnti bancari tengono conto essenzialmente degli accrediti, assegni e bonifici con valuta non superiore alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritti al valore nominale. Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza. Le giacenze di cassa e di altri valori sono comprensive anche di assegni bancari non ancora versati, per i quali si ha ragionevole certezza della loro esigibilità e vengono valutati secondo il criterio del valore nominale.

1/o) Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

1/p) Fondi rischi ed oneri

Non vi sono fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire costi presunti, perdite o debiti.

1/q) Fiscalità differita

Si è proceduto alla rilevazione delle imposte anticipate sulla perdita fiscale 2010 rilevando il beneficio fiscale futuro ai fini Ires per € 130.531.

1/s) Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

1/t) Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

1/u) Iscrizione dei ricavi

I ricavi derivanti dalla vendita di prodotti finiti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con l'atto notarile di compravendita immobiliare.

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

1/v) Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La società non ha effettuato operazioni in valuta.

1/z) Impegni, garanzie, rischi

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

La società infatti ha in essere una polizza fideiussoria stipulata con Global Invest Spa a favore del Comune di Roma per € 327.388.

Art. 2427, nr. 2) - MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Per le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, sono stati preparati appositi prospetti, riportati nelle pagine seguenti, che indicano per ciascuna voce i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2010 risultano pari a zero, in quanto completamente ammortizzate, e le immobilizzazioni finanziarie a € 2.916.

PROSPETTO VARIAZIONI SUBITE DALLE IMMOBILIZZAZIONI (ART. 2427 N. 2 C.C.)

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
Costi di impianto e di ampliamento	Importi
Costo	821
Valore inizio esercizio	821
Ammortamenti dell'esercizio	821
Valore fine esercizio	0
Fondo ammortamento	
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Valore di fine esercizio	0
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
Crediti verso altri	Importi
Costo	2.916
Valore inizio esercizio	2.916
Rimborsi ricevuti	67
Valore fine esercizio	2.983

Art. 2427, nr. 4) - VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Di seguito vengono espone tutte le voci dell'attivo e del passivo del bilancio, con indicazione delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

PROSPETTO VARIAZIONI ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (ART. 2427 N. 4 C.C.)

	31/12/2009	31/12/2010	Scostamento
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0	0
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
Valore lordo	821	0	-821
Totale immobilizzazioni immateriali	821	0	-821
III - Immobilizzazioni finanziarie			
Crediti			
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.916	2.983	67
Totale crediti	2.916	2.983	67
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.916	2.983	67
C) Attivo circolante	31/12/2009	31/12/2010	Scostamento
I - Rimanenze			
Totale rimanenze	9.952.333	9.879.194	-73.139
II - Crediti			
esigibili entro l'esercizio successivo	155.354	446.737	291.383
Totale crediti	155.354	446.737	291.383
IV - Disponibilità liquide			
Totale disponibilità liquide	8.167.256	1.297.605	-6.869.651

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

D)	Ratei e risconti			
	Totale ratei e risconti (D)	13.854	9.082	-4.772
A)	Patrimonio netto	31/12/2009	31/12/2010	Scostamento
I -	Capitale	10.000	10.000	0
IV -	Riserva legale	3.925	3.925	0
VII -	Altre riserve, distintamente indicate.			
	Riserva straordinaria o facoltativa	838	0	-838
	Versamenti in conto futuro aumento di capitale	16.208.907	12.008.907	-4.200.000
	Differenza arrotondamento unità di Euro	-1	1	2
	Totale altre riserve	16.209.744	12.008.908	-4.200.836
IX -	Utile/perdita d'esercizio			
	Utile/perdita d'esercizio	1.377.055	-390.810	-1.767.865
	Utile (perdita) residua	1.377.055	-390.810	-1.767.865
	Totale patrimonio netto	17.600.724	11.632.023	-5.968.701
		31/12/2009	Accantonam.	Utilizzi
B)	Fondi per rischi e oneri	0	0	0
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31/12/2009	Accantonam.	Utilizzi
		0	0	0
D)	Debiti	31/12/2009	31/12/2010	Scostamento
	esigibili entro l'esercizio successivo	691.810	2.108	-689.702
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.470	1.470
	Totale debiti	691.810	3.578	-688.232
E)	Ratei e risconti	31/12/2009	31/12/2010	Scostamento
	Totale ratei e risconti	0	0	0

Art. 2427, nr. 5) - ELENCO PARTECIPAZIONI

La società non possiede partecipazioni in altre imprese.

Art. 2427, nr. 6) - ANALISI DEI CREDITI E DEI DEBITI

6/a) Crediti commerciali

Alla data di chiusura del presente bilancio sono stati rilevati crediti commerciali per € 19.372, iscritti al presumibile valore di realizzo.

6/c) Altri crediti verso terzi

I crediti vantati nei confronti dei rimanenti soggetti terzi, quali l'erario e gli altri debitori riportati negli schemi di bilancio, sono valutati al valore nominale.

Di seguito gli stessi vengono riepilogati:

Acconto Irap	€	40.559
Acconto Ires	€	231.203
Ritenute subite su interessi attivi	€	5.286
Ritenute d'acconto subite	€	3.727
Erario c/lva	€	16.060

6/d) Crediti di durata residua superiore a cinque anni

Non si rilevano crediti di durata residua superiore a cinque anni.

6/f) Debiti verso terzi

I debiti documentari nonché cartolari di natura commerciale sono esposti al valore nominale, al netto degli sconti concessi.

Debiti v/fornitori per servizi	€	670
Debiti v/Inail	€	60
Debiti v/Inps	€	510
Depositi cauzionali passivi	€	1.470
Debiti tributari Irpef	€	474
Altri debiti:	€	394

6/g) Debiti verso terzi di durata superiore ai cinque anni

Non sussistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Art. 2427, nr. 7-bis) – ANALISI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni significative intervenute nel corso dell'esercizio nella composizione del patrimonio netto sono rilevabili dall'apposita tabella riportata nel seguente prospetto.

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NELLE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO

Capitale sociale	
Consistenza iniziale	10.000
Consistenza finale	10.000
Riserva legale	
Consistenza iniziale	3.925
Consistenza finale	3.925
Riserva straordinaria o facoltativa	
Consistenza iniziale	838
Pagamento di dividendi	-838
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	
Consistenza iniziale	16.208.907
Riduzioni di capitale	-4.200.000
Consistenza finale	12.008.907
Differenza arrotondamento unità di Euro	
Consistenza iniziale	-1
Altre variazioni	2
Consistenza finale	1
Utile (perdita) dell'esercizio	
Consistenza iniziale	1.377.055
Destinazione utile (perdita) del 2009	-1.377.055
Utile (perdita) dell'esercizio	-390.810
Consistenza finale	-390.810
Totali	
Consistenza iniziale	17.600.724
Riduzioni di capitale	-4.200.000
Destinazione utile (perdita) del 2009	-1.377.055

Pagamento di dividendi	-838
Altre variazioni	-2
Utile (perdita) dell'esercizio	-390.810
Consistenza finale	11.632.023
Analisi delle poste del patrimonio netto	
Capitale sociale	
Importo	10.000
Possibilità di utilizzazione	---
Riserve di capitale:	
Vers.ti in conto futuro aumento di capitale	
Importo	12.008.907
Possibilità di utilizzazione	A,B,
Quota disponibile	11.622.022
Riserve di utili:	
Riserva legale	
Importo	3.925
Possibilità di utilizzazione	B
Quota disponibile	3.925
Differenza arrotondamento unità di Euro	
Importo	1
Utile (perdita) dell'esercizio	
Importo	-390.810
Totali	
Totale patrimonio netto	11.632.023
Totale quote disponibili	11.625.947
di cui quote non distribuibili	11.625.947
Possibilità di utilizzazione, legenda:	
A: per aumento di capitale	
B: per copertura di perdite	
C: per distribuzione ai soci	
Prospetto riclassificazione fiscale delle voci del patrimonio netto	
Capitale sociale	10.000
di cui per riserve/versamenti di capitale (art. 47 co. 5 TUIR)	10.000
Riserva legale	3.925
di cui per riserve di utili	3.925
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	12.008.907
di cui per riserve/versamenti di capitale (art. 47 co. 5 TUIR)	12.008.907
Differenza arrotondamento unità di Euro	1
di cui per riserve di utili	1

Art. 2427, nr. 19-bis) - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI

Alla data di chiusura dell'esercizio non si segnalano debiti nei confronti del socio ENPAV a titolo di finanziamenti infruttiferi.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE E CONTROLLANTI

La società è controllata in modo totalitario dal E.N.P.A.V. - Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza Veterinari.
ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

L'attività della società consiste nella vendita di un comparto immobiliare, sito in Roma in Via Ruspoli, composto da box auto, da unità commerciali e da posti auto a rotazione.

SITUAZIONE FISCALE

La società, nel corso dell'esercizio 2010, ha ricevuto una verifica fiscale da parte della Guardia di Finanza nell'ambito del progetto di controllo "PANDORA", avente per oggetto gli anni di imposta 2006 e 2007, concernente il riscontro della regolarità della fatturazione delle operazioni attive effettuate con quei clienti che per gli anni 2006 e 2007 hanno richiesto, con apposita istanza all'Agenzia delle Entrate - Centro Operativo di Pescara, l'agevolazione relativa alla detrazione del 36% Irpef per l'acquisto di box pertinenziali all'abitazione principale.

L'esito finale di tale controllo non ha rilevato alcuna irregolarità formale e/o sostanziale, concludendosi di fatto con un processo verbale di constatazione privo di rilievi.

Non vi sono attualmente contestazioni in essere e rimangono aperti per la definizione fiscale gli esercizi a partire dal 2006.

DEROGHE AI SENSI DEL 4° COMMA ART. 2423 C.C.

Si precisa altresì che nell'allegato bilancio d'esercizio non si è proceduto a deroghe ai sensi del 4° comma dell'art. 2423. c.c.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra Società chiuso al 31/12/2010, comprendente la Situazione Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa.

Per quanto concerne la destinazione della perdita dell'esercizio, ammontante come già specificato a € 390810, si propone la copertura mediante l'utilizzo totale della riserva legale per € 3.925 nonché della posta di patrimonio netto denominata "Finanziamenti soci in c/futuro aumento capitale sociale" per € 386.885.

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 regolarmente tenute.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 del c.c. e senza la redazione della relazione sulla gestione in quanto le informazioni richieste ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 sono contenute nella presente nota integrativa.

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

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Amministratore Unico
Dott. Sardu Francesco

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2010	31/12/2009	Increment./decr.
(LI) Liquidita' Immediate	1.297.605	8.167.256	-6.869.651
Crediti	446.737	155.354	291.383
Attività finanziarie non immobilizzate			
Ratei e risconti attivi	9.082	13.854	-4.772
(LD) Liquidita' Differite	455.819	169.208	286.611
(R) Rimanenze	9.879.194	9.952.333	-73.139
Totale attività correnti	11.632.618	18.288.797	-6.656.179
Immobilizzazioni immateriali		821	-821
Immobilizzazioni materiali			
- Fondi di ammortamento			
Immobilizzazione finanziarie			
Crediti a m/l termine	2.983	2.916	67
(AF) Attività' fisse	2.983	3.737	-754
Totale capitale investito	11.635.601	18.292.534	-6.656.933
PASSIVO	31/12/2010	31/12/2009	Increment./decr.
Debiti a breve	2.108	691.810	-689.702
Ratei e risconti passivi			
(PC) Passività' Correnti	2.108	691.810	-689.702
Debiti a medio e lungo	1.470		1.470
Trattamento di fine rapporto			
Fondi per rischi ed oneri			
(PF) Passività' Consolidate	1.470		1.470
(CN) Capitale netto	11.632.023	17.600.724	-5.968.701
Totale fonti di finanziamento	11.635.601	18.292.534	-6.656.933
CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO			
	2010	2009	Increment./decr.
Ricavi per la vendita di beni e servizi	94.500	6.539.000	-6.444.500
Var. Rimanenze prodotti finiti, semilavorati.	-73.139	-3.959.559	3.886.420
Var. Lavori in corso su ordinazione			
Var. Immobilizzazioni prodotte internamente			
Altri proventi vari	1	6	-5
Valore della produzione tipica	21.362	2.579.447	-2.558.085
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo			
Var. rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo			
Costo del venduto			
MARGINE LORDO REALIZZATO	21.362	2.579.447	-2.558.085
Costi per servizi	211.865	468.347	-256.482
Costi per godimento beni di terzi			
Altri oneri vari	50.215	73.481	-23.266
Costi esterni	262.080	541.828	-279.748
VALORE AGGIUNTO	-240.718	2.037.619	-2.278.337
Costi del lavoro			
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	-240.718	2.037.619	-2.278.337
Ammortamenti	821	821	
Svalutazioni			
Accantonamenti			
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (EBIT)	-241.539	2.036.798	-2.278.337
RISULTATO CORRENTE	-241.539	2.036.798	-2.278.337
Ricavi della gestione finanziaria	19.605	26.173	-6.568
Costi della gestione finanziaria	262	195	67
Ricavi della gestione straordinaria	1.075	4.244	-3.169
Costi della gestione straordinaria	300.001	3.718	296.283
Risultato prima delle imposte	-521.122	2.063.302	-2.584.424
Risultato della gestione tributaria	-130.312	686.247	-816.559
REDDITO NETTO	-390.810	1.377.055	-1.767.865

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO IN TERMINI DI VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO

	2010	2009
Fonti di finanziamento:		
Utile netto d'esercizio	-390.810	1.377.055
Rettifiche in piu' (meno) relative alle voci che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto:		
Quote ammortamento immobilizzi	821	821
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	-389.989	1.377.876
Assunzione di nuovi mutui / finanziamenti	1.470	
Trasferimento quota corrente ai crediti a breve		189.732
Valore netto contabile cespiti venduti o eliminati	0	930
Totale Capitale circolante netto generato nel corso dell'esercizio	-388.519	1.568.538
Impieghi:		
Investimenti in immobilizzazioni	67	
Trasferimento quote correnti ai debiti a breve		188.802
Variazione crediti esigibili oltre i dodici mesi	0	930
Decremento patrimonio per distribuzione/utilizzo	5.577.889	7.014
Totale utilizzi di Capitale circolante netto dell'esercizio	5.577.956	196.746
Arrotondamento Euro (+/-)	-2	2
DECREMENTO DI CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	-5.966.477	1.371.794
DETERMINATO DA:		
Attività a breve	(+/-)	
Liquidità immediata	-6.869.651	7.332.353
Crediti	291.383	-1.308.626
Ratei e risconti attivi	-4.772	-44.801
Rimanenze	-73.139	-3.959.559
Totale variazione	-6.656.179	2.019.367
Passività a breve:	(+/-)	
Debiti a breve	-689.702	647.591
Ratei e risconti passivi	0	-18
Totale variazione	-689.702	647.573
DECREMENTO	-5.966.477	1.371.794

RENDICONTO FINANZIARIO CHE ESPONE LE VARIAZIONI NELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA IN TERMINI DI LIQUIDITA'

	2010	2009
Operazioni di gestione reddituale:		
Utile netto d'esercizio	-390.810	1.377.055
Ammortamenti dell'esercizio	821	821
Diminuzione di rimanenze	73.139	3.959.559
Diminuzione di crediti commerciali	-291.383	1.308.626
Diminuzione di ratei e risconti attivi	4.772	44.801
Diminuzione di debiti non finanziari	-689.702	458.789
Diminuzione di ratei e risconti passivi	0	-18
Totale operazioni di gestione reddituale	-1.293.163	7.149.633
Aumento di crediti finanziari	67	-930
Attività di finanziamento:		
Assunzione di nuovi mutui	1.470	
Diminuzione di debiti finanziari oltre i 12 mesi	0	188.802
Arrotondamento Euro (+/-)	-2	2
Decremento patrimonio per distribuzione/utilizzo	-5.577.889	-7.014
Totale attività di finanziamento	-5.576.421	181.790
Flusso negativo di cassa complessivo	-6.869.651	7.332.353
Disponibilità liquide ad inizio esercizio	8.167.256	834.903
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.297.605	8.167.256
Flusso negativo di cassa complessivo	-6.869.651	7.332.353

**IMMOBILIARE PODERE FIUME SRL
SOCIO UNICO**

VIA CASTELFIDARDO 41

00185 - ROMA - RM

Codice fiscale 06819340586

Capitale Sociale interamente versato Euro 90.000,00

Iscritta al numero 06819340586 del Reg. delle Imprese - Ufficio di 06819340586

Iscritta al numero 543876 del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2010 AL 31/12/2010

Redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.

	31/12/2010	31/12/2009
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
Totale immobilizzazioni (B)	0	0
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	56.518.656	39.024.288
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.145.360	3.204.814
Totale crediti	4.145.360	3.204.814
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	98.662	1.499.031
Totale attivo circolante (C)	60.762.678	43.728.133
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.263	18.541
Totale attivo	60.763.941	43.746.674

	31/12/2010	31/12/2009
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale.	90.000	90.000
V - Riserve statutarie	6.570.265	6.679.937
VII - Altre riserve, distintamente indicate.		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	44.299.501	30.714.340
Differenza arrotondamento unità di Euro	2	1
Totale altre riserve	44.299.503	30.714.341
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-429.672	-109.671
Utile (perdita) residua	-429.672	-109.671
Totale patrimonio netto	50.530.096	37.374.607
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.080.365	6.228.047
esigibili oltre l'esercizio successivo	144.020	144.020
Totale debiti	10.224.385	6.372.067
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	9.460	0
Totale passivo e patrimonio netto	60.763.941	43.746.674
CONTI D'ORDINE		
Rischi assunti dall'impresa		
Altri rischi		
altri	11.872.853	12.912.817
Totale altri rischi	11.872.853	12.912.817
Totale rischi assunti dall'impresa	11.872.853	12.912.817
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	2.133.000	6.282.475
Totale conti d'ordine	14.005.853	19.195.292

	31/12/2010	31/12/2009
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione:		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	17.494.368	15.318.186
Totale valore della produzione	17.494.368	15.318.186
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	17.927.518	15.503.878
8) per godimento di beni di terzi	165	0
14) oneri diversi di gestione	71.647	72.918
Totale costi della produzione	17.999.330	15.576.796
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-504.962	-258.610
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	130	3.189
Totale proventi diversi dai precedenti	130	3.189
Totale altri proventi finanziari	130	3.189
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	57.244	17.438
Totale interessi e altri oneri finanziari	57.244	17.438
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 - bis)	-57.114	-14.249
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
differenza arrotondamento unità di Euro	0	1
altri	206	107.871
Totale proventi	206	107.872
21) oneri		
altri	2.793	70
Totale oneri	2.793	70
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-2.587	107.802
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-564.663	-165.057
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte anticipate	-134.991	-55.386
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-134.991	-55.386
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-429.672	-109.671

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro