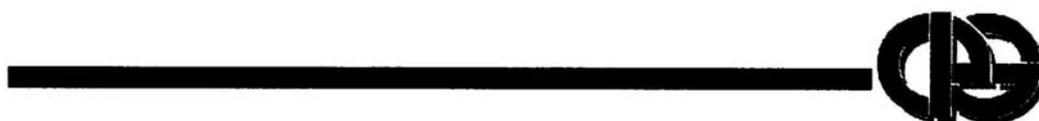


SOCIETÀ

GROMASISTEMA S.R.L.



PAGINA BIANCA

GROMASISTEMA S.r.l.

Sede legale: Roma – Via Maria Cristina n. 2
 Capitale sociale: € 50.000,00 interamente versato
 Registro delle Imprese di Roma, Codice fiscale e Partita IVA n. 07501891001
 C.C.I.A.A. di Roma n. R.E.A. 1036140
 Soggetta a Direzione e Coordinamento da parte del Socio Unico GROMA S.r.l.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2011

PARTE 1^: STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Valori al 31.12.2011	Valori al 31.12.2010
A) CREDITI V/SOCI PER VERSAM. ANCORA DOVUTI	0	0
B. IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMATERIALI		
1) COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	409	818
2) COSTI DI RICERCA & SVILUPPO - PUBBLICITA'	2.328	0
4) CONCESSIONI, LICENZE E MARCHI	1.661	2.303
6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	1.605.403	817.705
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.609.801	820.826
II - MATERIALI	0	0
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.609.801	820.826
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - RIMANENZE		
4) PRODOTTI FINITI E MERCI	935	1.205
TOTALE RIMANENZE	935	1.205
II - CREDITI		
4) VERSO CONTROLLANTI	124.200	0
4bis) CREDITI TRIBUTARI	234.858	114.040
4ter) CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE	0	0
5) VERSO ALTRI	49.403	50.866
TOTALE CREDITI	408.461	164.906

III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) BANCHE E C/C POSTALI	135.907	81.321
3) DENARO E VALORI IN CASSA	12	0
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	135.919	81.321
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	545.315	247.432
D) RATEI E RISCOINTI		
a) Risconti Attivi	332	479
TOTALE RATEI E RISCOINTI	332	479
TOTALE ATTIVO	<u>2.155.448</u>	<u>1.068.737</u>
<u>PASSIVO</u>		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - CAPITALE SOCIALE	50.000	50.000
RISERVA LEGALE	29.558	29.558
ALTRE RISERVE		
Riserva Straordinaria	9.579	9.579
Arrotondamento Euro	(1)	0
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	(19.644)	(30.307)
IX - UTILE E PERDITA D'ESERCIZIO	27.980	10.664
TOTALE PATRIMONIO NETTO	97.472	69.494
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPP. DI LAV. SUBORD.	60.702	48.315
D) DEBITI		
3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI		
- entro l'esercizio successivo	0	497.909
- oltre l'esercizio successivo	1.835.405	337.496
7) DEBITI V/FORNITORI	76.348	55.689

11) DEBITI VERSO CONTROLLANTE	32.920	17.643
12) DEBITI TRIBUTARI	20.699	15.527
13) DEBITI V/ IST. DI PREV. E SIC. SOC.	10.228	7.616
14) ALTRI DEBITI	21.674	19.048
TOTALE DEBITI	1.997.274	950.928
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	0
TOTALE PASSIVO	2.057.976	999.243
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	<u>2.155.448</u>	<u>1.068.737</u>
CONTI D'ORDINE		
BENI DI TERZI PRESSO NS SEDE	0	0
 PARTE 2^: CONTO ECONOMICO		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	460.000	364.000
3) INCREMENTI PER LAVORI INTERNI	787.699	817.705
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	0	870
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.247.699	1.182.575
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATER. PRIME, DI CONSUMO E MERCI	0	(59)
7) PER SERVIZI	(908.883)	(834.685)
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	(51.681)	(50.533)
9) PER IL PERSONALE:		
a) Stipendi e salari	(156.413)	(128.855)
b) Oneri su Stipendi e Salari	(41.102)	(34.638)
c) Adeguamento Fondo T.F.R.	(12.593)	(10.162)
d) altri costi	(105)	(157)
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) Amm.to immobilizz. Immateriali	(1.633)	(2.826)
b) Amm.to immobilizz. Materiali	0	0

11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	(270)	889
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	(3.765)	(88.256)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(1.176.445)	(1.149.282)
UTILE OPERATIVO	71.254	33.293
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
a) Altri proventi finanziari	2.453	2.209
17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
b) Altri oneri finanziari	(19.164)	(9.611)
SALDO PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(16.711)	(7.402)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) PROVENTI STRAORDINARI		
a) Sopravvenienze attive	0	58
c) Arrotondamento Euro		
21) ONERI STRAORDINARI		
a) Sopravvenienze passive	(1.995)	(329)
Arrotondamento Euro	(1)	
SALDO PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	(1.996)	(271)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	52.547	25.620
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(24.567)	(14.956)
23) UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	<u>27.980</u>	<u>10.664</u>

NOTA INTEGRATIVA

CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il bilancio in esame è stato redatto secondo il disposto normativo di cui al D. Lgs n. 127 del 9 aprile 1991, che ha attuato le direttive CEE nr. 78/660 e n. 83/349; è composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa, elaborata ai sensi dell'art. 2427 cod. civ. rinnovellato dal citato Decreto Legislativo.

La Nota Integrativa fornisce l'illustrazione e l'analisi dei dati di bilancio e contiene le informazioni previste dall'art.2427 cod.civ.

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati, e qui di seguito illustrati, sono conformi all'art. 2426 cod. civ. ed invariati rispetto al precedente esercizio.

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

La società è soggetta a direzione e coordinamento da parte del socio unico Groma S.r.l., con sede in Roma, via Maria Cristina n.4, cod. fisc. 09032280159.

Ai sensi dell'articolo 2497 bis, 4° comma, del codice civile si riportano i dati essenziali relativi al progetto di bilancio approvato dall'Amministratore Unico della società controllante:

Totale attività al 31/12/2011	€	12.177.162
Capitale sociale al 31/12/2011	€	8.000.000
Patrimonio Netto al 31/12/2011	€	9.096.456
Risultato economico esercizio 2011	€	216.106

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

I criteri di valutazione adottati per le singole voci di bilancio sono conformi all'art.2426 del codice civile.

ATTIVO**B. IMMOBILIZZAZIONI****I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in Bilancio e valutate, ai sensi del comma 1 n. 1) dell'art.2426 cod. civ., al costo di acquisto, al netto delle quote di ammortamento, computate in conto.

Con riferimento alla voce IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI si è proceduto alla loro iscrizione nell'attivo in quanto si tratta di costi sostenuti per la realizzazione di progetti di sviluppo strategico aziendale ancora in corso al 31/12/2011. In particolare la capitalizzazione dei costi in questione è avvenuta in quanto questi ultimi sono relativi a specifici progetti, avviati nell'esercizio da parte della Gromasistema per la realizzazione di prodotti chiaramente definiti.

Si evidenzia, inoltre, che si è proceduto ad una attenta analisi dei progetti in essere nonché ad una valutazione del valore recuperabile delle capitalizzazioni effettuate, i cui dettagli sono indicati nella relazione sulla gestione.

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

C. ATTIVO CIRCOLANTE**I - RIMANENZE**

Le rimanenze sono iscritte in Bilancio ai sensi del combinato disposto dei numeri 1) e 9) dell' art. 2426 del cod. civ., e cioè al minore tra il costo di acquisto ed il valore di mercato.

II - CREDITI

Sono iscritti in bilancio al valore di presunto realizzo, corrispondente al valore nominale;

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

D. RISCONTI ATTIVI

Sono computati in base al principio della competenza temporale, ai sensi del 5° co. dell'art. 2424 bis del cod. civ..

PASSIVO**C. FONDO DI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO**

E' determinato in base al combinato disposto dell'art. 2120 del cod. civ., della legge n. 297 del 29/5/1982 e dei Contratti Collettivi di Lavoro in vigore, rappresenta il debito maturato a tale titolo verso tutti i dipendenti alla fine dell'esercizio, al netto delle anticipazioni corrisposte.

Il fondo è ogni anno adeguato al fabbisogno per quanto maturato alla fine dell'esercizio a favore del personale in forza a tale data.

D. DEBITI

Sono iscritti nel bilancio al valore nominale, con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre i 12 mesi, ai sensi dell'art. 2424 del cod. civ..

COSTI E RICAVI

Sono esposti in bilancio secondo il criterio della prudenza e della competenza economica, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. Sono iscritti al netto degli abbuoni e degli sconti.

COMMENTI ALLE VARIAZIONI DEI SINGOLI CONTI DEL BILANCIO

Per una lettura più facile dei prospetti sotto riportati si precisa che gli importi in parentesi esprimono valori negativi; inoltre nella colonna delle variazioni percentuali:

- per N.S. si intende "*non significativo*";
- per N.D. si intende "*non determinabile*";
- per INV. si intende "*invariato*".

ATTIVO**B. IMMOBILIZZAZIONI****I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Valore complessivo	1.609.801	820.826	788.975	96,12

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	COSTI D'IMP. Ed AMPLIAM	COSTI DI R&S e PUBBLIC	CONCESS. E LIC. D'USO
Aliquota di ammortamento	20%	20%	20%
Costo storico al 31/12/10	2.045	0	3.549
Valori stornati perché completam. ammortizzati	0	0	0
Costo storico rettif. al 31/12/10	2.045	0	3.549
Ammortamenti precedenti	(1.227)	0	(1.246)
Saldo al 31/12/2010	818	0	2.303
Incrementi	0	2.910	0
Decrementi	0	0	0
Ammortamento 2011	(409)	(582)	(642)
Saldo al 31/12/2011	409	2.328	1.661

La voce COSTI DI RICERCA E SVILUPPO E PUBBLICITA' si incrementa nell'esercizio in commento per costi relativi ad una partecipazione ad una fiera per la promozione dei nostri prodotti.

Le IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO si riferiscono alle spese sostenute per la realizzazione del progetto "Ancitel - Sipem", per i cui dettagli si rinvia alla relazione sulla gestione.

ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Ticket Restaurant	935	1.205	(270)	(22,41)

II – CREDITI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
IMPORTO COMPLESSIVO	408.461	164.906	243.555	147,69

Il saldo non comprende crediti di durata residua superiore a 5 anni.
Esso è così articolato :

CREDITI VERSO CONTROLLANTE	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Per fatture emesse	24.000	0	24.000	N.D.
Per fatture da emettere	100.000	0	100.000	N.D.
Totale voce di bilancio	124.000	0	124.000	N.D.

CREDITI TRIBUTARI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Credito IRAP	0	788	(788)	(100)
Credito IVA	234.858	113.252	121.606	107,38
Totale voce di bilancio	234.858	114.040	120.818	105,94

CREDITI VERSO ALTRI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Anticipi a fornitori	49.403	50.845	(1.442)	(2,84)
Altri crediti	0	21	(21)	(100)
Totale voce di bilancio	49.403	50.866	(1.463)	(2,88)

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Per la loro natura consistenziale, le voci non necessitano di particolari commenti.

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI

RISCONTI ATTIVI	Saldo 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Totale voce di bilancio	332	479	(147)	(30,69)

PASSIVO**A. PATRIMONIO NETTO**

Il netto patrimoniale si è movimentato come dal prospetto sotto riportato (val. in Euro):

PATRIMONIO NETTO	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	INCREMENTO	DECREMENTO	VALORE DI BILANCIO
CAPITALE SOCIALE	50.000			50.000
RISERVA LEGALE	29.558			29.558
RISERVA STRAORDINARIA	9.579			9.579
Arrotondamento €	0		(1)	(1)
PERDITE ESERCIZI PRECED.	(30.307)	10.664		(19.644)
RISULTATO DI ESERCIZIO	10.664	27.980	(10.664)	27.980
TOTALI	69.494	38.644	(10.665)	97.472

Ai sensi del 4° comma dell'art. 109 TUIR, nonché del punto 7bis) dell'art. 2427 cod. civ., in merito alla possibilità di distribuzione delle riserve si riporta il prospetto seguente:

Voci di P.N.	Origine	Importo	Possibilità di utilizzaz	Quota indisponibile	Quota disponibile
CAPITALE SOC.	utili	50.000	B	50.000	0
RISERVA LEGALE	utili	29.558	A B C		29.558
RISERVA STRAORDINARIA	utili	9.578	A B C		9.578
PERDITE A NUOVO	perdite	(19.644)			(19.644)
UTILE/PERDITA DI ESERC.	utili	27.980	A B C		27.980
TOTALI		97.472		50.000	47.472
QUOTA DISTRIBUIBILE					44.735

Legenda: "A" aumento capitale sociale - "B" copertura perdite - "C" distribuzione ai soci

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

T.F.R.	Saldo al 31/12/10	Incremento	Decremento	Saldo al 31/12/11	Variaz. Assoluta	Variaz. %
Variazioni intervenute	48.315	12.387	0	60.702	12.387	25,64

E. DEBITI

Il valore complessivo dei debiti presenta le seguenti variazioni rispetto al valore dell'esercizio precedente:

E - DEBITI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Valore complessivo	1.997.274	950.928	1.046.346	110,03

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole voci di bilancio, raffrontate con le risultanze dell'esercizio precedente:

DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Prestito Groma Srl	1.835.405	835.405	1.000.000	119,70
Totale voce di bilancio	1.835.405	835.405	1.000.000	119,70

L'importo dell'esercizio precedente era ripartito tra i debiti *entro* che *oltre* l'esercizio successivo in considerazione delle scadenze di rimborso del prestito.

Nel mese di dicembre 2011 con la società controllante è stato siglato un accordo per un nuovo finanziamento con rimborso del capitale a partire dal 2013, pertanto l'intero debito è stato rappresentato tra i debiti oltre l'esercizio successivo.

DEBITI VERSO FORNITORI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Fatture ricevute	3.597	115	3.482	N.S.
Fatture da ricevere	72.751	55.574	17.177	30,91
Totale voce di bilancio	76.348	55.689	20.659	37,10

DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLANTE	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Fatture ricevute	886	0	886	N.D.
Fatture da ricevere	32.034	17.643	14.391	81,57
Totale voce di bilancio	32.920	17.643	15.277	86,59

DEBITI TRIBUTARI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
IRES	7.958	4.439	3.519	79,27
IRAP	3.239	-	3.239	N.D.
Riten. Lavor. autonomi	2.061	4.535	(2.474)	(54,55)
Riten. Dipend. e dirig.	7.375	6.514	861	13,22
Imposta sost. TFR	66	39	27	69,23
Totale voce di bilancio	20.669	15.527	5.172	33,31

I debiti per IRES ed IRAP, esprimendo dei valori netti, necessitano del sotto riportato ulteriore dettaglio:

	IRES	IRAP
Imposta a carico dell'esercizio	14.713	9.854
Credito da preced. dichiarazione	0	(788)
Ritenute d'acconto subite	(662)	0
Acconti versati	(6.093)	(5.827)
Debito al 31/12/2011	7.958	3.239

DEBITI V/IST. DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
INPS	10.157	7.616	2.541	33,36
INAIL	71	0	71	N.D.
Totale voce di bilancio	10.228	7.616	2.612	34,30

ALTRI DEBITI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Dipend. e dirig. x retrib.	5.037	4.687	350	7,47
Dipend. x rateo 14° mens	16.637	14.361	2.276	15,85
Totale voce di bilancio	21.674	19.048	2.626	13,79

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico, già sufficientemente analitico nel prospetto di bilancio, non necessita di particolari commenti e quindi si riporta unicamente il seguente prospetto con comparazione delle macro classi rispetto ai valori dell'esercizio precedente:

CONTO ECONOMICO	2011	2010	Variaz. Assoluta	Variaz. %
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.247.699	1.182.575	65.124	5,51
COSTI DELLA PRODUZIONE	(1.176.445)	(1.149.282)	(27.163)	2,36
UTILE OPERATIVO	71.254	33.293	37.961	114,02
PROVENTI ED ONERI FINANZ	(16.711)	(7.402)	(9.309)	125,76
PROV. ED ONERI STRAORD	(1.996)	(271)	(1.725)	N.S.
RISULTATO LORDO	52.547	25.620	26.927	105,10
IMPOSTE SUL REDDITO	(24.567)	(14.956)	(9.611)	64,26
RISULTATO NETTO	27.980	10.664	17.316	162,38

In ossequio all'art. 2427 cod.civ., si commentano i punti che seguono.

p.12) SUDDIVISIONE INTERESSI ED ALTRI PROVENTI E ONERI FINANZIARI

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	Saldo al 31/12/11	Saldo al 31/12/10	Variazione Assoluta	Var. %
Int. Pass. verso controllante	19.004	9.177	9.827	107,08
Interessi passivi	6	4	2	50,00
Altri oneri finanziari	154	430	(276)	(64,19)
Totale voce di bilancio	19.164	9.611	9.553	99,40

p.13) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Si riferiscono esclusivamente a sopravvenienze attive e passive per ricavi e costi di competenza di esercizi precedenti.

p.15) DIPENDENTI

Il numero medio di lavoratori dipendenti in forza presso la società nel corso dell'anno 2011 è pari a 4 impiegati.

P.16) EMOLUMENTI ORGANI SOCIALI

L'ammontare dei compensi spettanti all'organo amministrativo ammonta ad euro 62.036,00.

22 bis) - OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Si evidenzia che le operazioni realizzate con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato ed i dettagli relativi ad importo e natura del rapporto sono riportati nella relazione sulla gestione di accompagnamento allo stesso.

22 ter) - ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Ai fini delle informazioni richieste a seguito del D. Lgs 173/08 si informa che non sono presenti accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che influenzano la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

L' AMMINISTRATORE UNICO

Alessandro Benvegnù