

**Crediti**

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzazione che coincide con il loro valore nominale.

I crediti sono iscritti distinguendo gli importi esigibili entro l'esercizio successivo dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Non vi sono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

**Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, distinguendo gli importi esigibili entro l'esercizio successivo dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

**Ratei e risconti**

Nel presente bilancio, alla voce "Ratei e Risconti attivi", risultano iscritti unicamente i "Risconti attivi" relativi ai costi sostenuti entro la data di chiusura dell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

**Riconoscimento dei costi e dei ricavi**

I costi ed i ricavi sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

**Imposte dell'esercizio**

Le imposte sul reddito e quelle ad esse assimilabili (quali l'I.R.A.P.) sono state stanziare in base ad una ragionevole previsione dell'onere d'imposta corrente, tenuto conto delle disposizioni in vigore e delle eventuali esenzioni e detrazioni applicabili.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****B. IMMOBILIZZAZIONI*****B.I. Immobilizzazioni immateriali (€ 736.405)***

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al corrispondente costo storico di acquisto diminuito delle quote di ammortamento operate ed accantonate in

appositi fondi di ammortamento.

Per essi l'ammortamento viene effettuato mediante l'impiego delle seguenti aliquote:

	Es. 2011	Es. 2010
* Costi di impianto ed ampliamento	/	20%
* Software (Diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno)	33,33%	/
* Spese incrementative su beni di terzi (altre immobilizzazioni immateriali)	in base alla residua durata della concessione demaniale (scadente 31/12/2026)	/

In particolare, le predette spese incrementative su beni di terzi, limitatamente all'anno 2011 in cui sono state sostenute, sono state ammortizzate tenendo conto del numero di giorni intercorrenti tra la metà dell'esercizio 2011 e la data di cessazione della concessione demaniale del complesso ex Tubimar (scadente il 31.12.2026).

Si segnala che l'Autorità Portuale di Ancona con provvedimento PART. -003630-24/11/2011, ai sensi dell'art. 42 del Codice della Navigazione ha comunicato a codesta società la revoca a far data dall'1.1.2012 della concessione ventennale N.1/2006, rep.395 rilasciata in data 20-12-2006 per l'utilizzo e la gestione complessiva del comprensorio industriale Tubimar.

L'art. 42 del Codice della Navigazione "revoca delle concessioni" prevede, fra l'altro, che per "le concessioni che hanno dato luogo a costruzioni di opere stabili l'amministrazione marittima è tenuta a corrispondere un indennizzo pari al rimborso di tante quote parti del costo delle opere quanti sono gli anni mancanti al termine di scadenza fissato."

In considerazione delle previsioni di tale norma, non si è provveduto ad operare alcuna svalutazione delle immobilizzazioni immateriali, in prevalenza costituite da "spese incrementative su beni di terzi".

Le variazioni intervenute nella consistenza delle voci legate alle immobilizzazioni immateriali possono essere confrontate con i valori corrispondenti dell'esercizio precedente, in base a quanto rappresentato nell'allegato prospetto n. 1.

#### **B.II. Immobilizzazioni materiali (Euro 503.853)**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al corrispondente costo

storico di acquisto diminuito delle quote di ammortamento operate ed accantonate in appositi fondi di ammortamento.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite patrimoniale.

Il valore delle immobilizzazioni materiali al netto dei fondi di ammortamento risulta pari alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite.

L'ammontare complessivo delle immobilizzazioni materiali nette iscritto in bilancio è pari ad €. 503.853, dopo aver operato ammortamenti complessivamente pari ad €. 61.059.

Le variazioni intervenute nella consistenza delle voci legate alle immobilizzazioni materiali possono essere confrontate con i valori corrispondenti dell'esercizio precedente, in base a quanto rappresentato nell'allegato prospetto n. 1.

#### **Ammortamenti**

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

I coefficienti applicati per il calcolo degli ammortamenti dell'esercizio sono elencati come segue:

	<b>Es. 2011</b>	<b>Es. 2010</b>
Impianti e mezzi di sollevamento	7,5%	7,5 %
Impianti interni speciali di comunicazione	25%	25 %
Attrezzature varie	15%	15 %
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%	12 %
Macchine elettroniche ufficio	20%	20%

#### **B.III. Immobilizzazioni finanziarie (Euro 20.000)**

Fra le immobilizzazioni finanziarie risulta iscritta la partecipazione al capitale sociale della Società "Interporto Marche Spa", con sede a Jesi (AN), avente capitale sociale di €. 10.465.412: la partecipazione al capitale è rappresentata da n. 20.000 azioni acquistate nel corso del 2009, del valore nominale complessivo di Euro 20.000.

La partecipazione è stata iscritta in bilancio al costo storico di acquisto pari ad Euro 20.000 coincidente con il valore nominale.

**C. ATTIVO CIRCOLANTE****C. II CREDITI**

L'importo iscritto in bilancio è così costituito:

**C.II. 1) Crediti verso clienti (Euro 23.002)**

I crediti verso clienti, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

<b>Crediti verso clienti esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Crediti v/clienti	22.845	23.675
Crediti v/clienti per fatture da emettere	6.441	37.043
Note di credito da emettere	-6.284	-54.099
<b>Totale</b>	<b>23.002</b>	<b>6.619</b>

**C.II. 4) Crediti verso controllanti (Euro 0)**

I crediti verso controllanti risultano essere pari ad Euro zero mentre nell'esercizio precedente risultavano iscritti per Euro 47.749.

**C.II. 4 bis) Crediti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 101.108)**

I crediti tributari, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, si riferiscono a:

<b>Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Credito Iva	82.161	184
Erario c/acconto Ires	10.930	15.723
Erario c/acconto Irap	4.279	4.855
Erario c/ritenute interessi attivi	3.738	1.925
<b>Totale</b>	<b>101.108</b>	<b>22.687</b>

**C.II. 4 ter) Crediti per imposte anticipate (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 0)**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti valori fra i crediti per imposte anticipate mentre nell'esercizio precedente risultavano iscritti per Euro 748.

**C.II. 5) Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 3.379)**

I crediti "verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad Euro 3.379, si riferiscono a:

<b>Crediti v/altri esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
credito per interessi attivi da liquidare	3.023	1.436
depositi cauzionali	348	0
fornitori saldo dare	8	38
<b>Totale</b>	<b>3.379</b>	<b>1.474</b>

**C IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE (complessivamente Euro 541.384)**

Esse rappresentano per il loro effettivo importo il saldo attivo del conto corrente bancario ed il denaro in cassa al 31/12/2011 i quali ammontano rispettivamente ad Euro 541.212 e ad Euro 172.

**D) RATEI E RISCONTI ATTIVI (Euro 5.848)**

I risconti attivi sono per la gran parte relativi alle assicurazioni pagate anticipatamente dalla società.

**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO (complessivamente Euro 1.419.714)**

Valore iscritto al 31/12/2011: €. 1.419.714

Valore iscritto al 31/12/2010: €. 1.401.296

Variazione dell'esercizio: €. 18.418

Il capitale sociale al 31/12/2011 ammonta ad Euro 110.000 e risulta interamente versato.

Il capitale sociale è suddiviso in quote ai sensi dell'art. 2468 C.C.

La composizione del patrimonio netto viene dettagliato nella seguente tabella:

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>
Capitale	€. 110.000
Riserva legale	€. 0
Riserva disponibile	€. 0
Riserva da arrotondamento all'unità di Euro	€. 1
Riserva Conto Futuro Aumento Capitale Sociale	€. 1.291.296
Risultato dell'esercizio	€. 18.417
<b>Totale</b>	<b>€. 1.419.714</b>

Nel corso dell'esercizio 2011 sono intervenute le seguenti movimentazioni nelle voci di patrimonio netto:

<b>Patrimonio netto</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>Variaz. +</b>	<b>variaz. -</b>	<b>31/12/2011</b>
Capitale sociale	110.000	0	0	110.000
Riserva Legale	9.346	0	9.346	0
Altre Riserve:				0
- Ris. Disponibile	10.137	0	10.137	0
- Ris. c/futuro aumento capitale sociale	1.340.000	0	48.704	1.291.296
- Ris. Arrotond. all'unità di Euro	0	1	0	1
Utile (perdita) esercizio portato a nuovo	0	0	0	0
Utile (perdita) esercizio	-68.187	18.417	-68.187	18.417
<b>Totali</b>	<b>1.401.296</b>	<b>18.418</b>	<b>-</b>	<b>1.419.714</b>

Le variazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto rispetto ai valori risultanti nell'esercizio precedente si riferiscono:

- per Euro 9.346 al decremento della Riserva Legale a seguito del ripianamento di parte della perdita subita nel corso dell'esercizio 2010;
- per Euro 10.137 al decremento della Riserva Disponibile a seguito del ripianamento di parte della perdita subita nel corso dell'esercizio 2010;
- per Euro 48.704 al decremento della Riserva c/futuro aumento capitale sociale per il ripianamento della restante parte della perdita subita nell'esercizio 2010;
- per Euro 1 all'incremento della Riserva da Arrotondamento all'unità di Euro;
- per Euro 18.417 alla rilevazione dell'utile conseguito nell'esercizio 2011.

Con riferimento a quanto richiesto dall'art. 2427 punto 7-bis) del Codice Civile, che prevede l'indicazione analitica delle voci di patrimonio netto, con specificazione in appositi prospetti della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi, si fa rinvio all'allegato n. 3.

#### **B) FONDI PER RISCHI ED ONERI (Euro 0)**

Nel corso dell'esercizio non sono stati accantonati fondi per rischi ed oneri.

#### **C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (Euro 7.934)**

Il fondo di fine rapporto di lavoro subordinato è stato calcolato in conformità all'art. 2120 del Codice Civile ed ai contratti collettivi di lavoro.

L'importo accantonato corrisponde a quanto dovuto a ciascun dipendente se il rapporto fosse cessato al 31/12/2011.

Nel corso del 2011 il fondo TFR ha subito la seguente movimentazione:

consistenza al 01/01/2011		€.	6.122
- decrementi ed indennità liquidate	(-)	€.	0
- incrementi ed accantonamenti effettuati al 31/12/11			

al netto dell'imposta sostitutiva (pari ad €. 26)	(+)	€. 1.812
consistenza al 31/12/2011		€. 7.934

**D. 7) Debiti verso fornitori (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 446.671)**

I debiti verso fornitori, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

Debiti verso fornitori		
	2011	2010
debit v/fornitori	385.035	110.271
debiti v/fornitori per fatture da ricevere	339.472	129.153
note di credito da ricevere	-277.836	0
<b>Totale</b>	<b>446.671</b>	<b>239.424</b>

**D. 11) Debiti v/controllanti (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 0)**

I debiti v/controllanti risultano essere pari ad Euro zero mentre nell'esercizio precedente risultavano iscritti per Euro 8.250.

**D. 12) Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 42.506)**

I debiti tributari, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

Debiti tributari		
	2011	2010
Erario c/ritenute passive compensi	29.406	6.887
Erario c/ritenute passive su retribuzioni	609	597
Irpef 11% su TFR	13	8
Ires corrente	3.537	12.855
Irap corrente	7.928	4.035
Altri debiti tributari	1.013	0
<b>Totale</b>	<b>42.506</b>	<b>24.382</b>

**D. 13) Debiti v/istituti previdenziali e di sicurezza sociale (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 5.562)**

I debiti v/istituti previdenziali e di sicurezza sociale, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

Debiti v/istituti previdenziali e di sicurezza sociale		
	2011	2010
debiti v/Inps	1.261	1.226
debiti v/Inail	8	19
contributi sindacali dipendenti	-	64
debiti v/fondo est	11	-
debiti v/Inps su compensi collaboratori	4.282	2.987
<b>Totale</b>	<b>5.562</b>	<b>4.296</b>

**D. 14) Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 12.592)**

I debiti diversi, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

<b>Altri debiti</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
debiti v/dipendenti per retribuzioni	1.601	1.542
rateo ferie, permessi e mens.agg.dipendenti	2.900	3.050
clienti saldo avere	3.036	3.150
debiti vari	4.455	22.059
depositi cauzionali da clienti	600	600
<b>Totale</b>	<b>12.592</b>	<b>30.401</b>

**Altre informazioni:**

In conformità all'art. 2497-bis del Codice Civile si riporta un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio (31/12/2010) dell'Autorità Portuale di Ancona, la quale esercita sulla Società Holding Porto Ancona Srl attività di direzione e coordinamento.

<b>Bilancio al 31/12/2010</b>		
<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>ATTIVO</b>	<b>PASSIVO</b>
A) Cred. Vs soci per vers.ancora dovuti	0,00	
B) Immobilizzazioni	€ 139.130.784,64	
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>	€ 134.999.644,52	
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>	€ 2.681.140,12	
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 1.450.000,00	
C) Attivo Circolante	€ 156.004.483,09	
<i>II. Crediti e residui attivi</i>	€ 67.599.567,64	
<i>III. Disponibilità liquide</i>	€ 88.404.915,45	
D) Ratei e risconti	€ 113.815,29	
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 295.249.083,02</b>	
A) Patrimonio Netto		€ 38.833.913,10
- Capitale Sociale		€ 145.177,63
- Riserve		€ 37.543.400,36
- Utile (perdita) d'esercizio		€ 1.145.335,11
B) Fondo per rischi e oneri		€ -
C) Trattamento di fine rapporto		€ 801.698,76
D) Debiti		€ 112.826.020,22
E) Ratei e risconti		€ 142.787.450,94
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>€ 295.249.083,02</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Entrate correnti	€ 9.113.652,44	
B) Spese correnti	-€ 6.561.769,92	
AVANZO FINANZIARIO (A-B)	€ 2.551.882,52	
C) Ammortamenti e svalutazioni	-€ 2.016.575,94	
D) Proventi ed oneri straordinari	€ 607.399,47	
E) Proventi ed oneri finanziari	€ 2.629,06	
<b>Utile (perd.) dell'es. prima delle imp.</b>	<b>€ 1.145.335,11</b>	
<b>(A - B - C +/-D +/-E)</b>		
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 0,00	
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>€ 1.145.335,11</b>	

**CONTO ECONOMICO**

La classificazione dei costi e dei ricavi è stata effettuata tenendo conto di quanto enunciato nel documento interpretativo del principio contabile n. 12 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

**A. VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione al 31/12/2011 è pari ad Euro 1.033.961 e risulta essere costituito nel seguente modo:

*Ripartizione della voce A. 1 del Conto Economico: Ricavi delle vendite e delle prestazioni al netto di abbuoni e sconti*

<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>			
	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Variaz.</b>
Proventi per la fruizione di immobili in concessione	1.033.943	746.474	287.469
<b>Totale</b>	<b>1.033.943</b>	<b>746.474</b>	<b>287.469</b>

*Ripartizione della voce A. 5 del Conto Economico: Altri ricavi e proventi*

<b>Altri ricavi e proventi</b>			
	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Variaz.</b>
altri proventi	34	34	0
abbuoni e arrotondamenti	-16	-13	-3
rimborsi spese	0	30.447	-30.447
plusvalenza	0	70.529	-70.529
sopravvenienze attive	0	8.760	-8.760
<b>Totale</b>	<b>18</b>	<b>109.757</b>	<b>-109.739</b>

**B. COSTI DELLA PRODUZIONE****B. 6. Costi per materie prime, suss., di consumo e merci**

I costi per materie prime, suss., di consumo e merci sono pari ad Euro 0. Il dettaglio di tali costi è il seguente:

<b>Costi per materie prime, suss., di consumo e merci</b>			
	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Variaz.</b>
materiale di consumo	0	115	-115
indumenti di lavoro	0	194	-194
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>309</b>	<b>-309</b>

**B. 7. Costi per servizi**

I costi per servizi sono pari ad Euro 603.926. Il dettaglio dei costi per servizi è il seguente:

<b>Costi per servizi</b>			
	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Variazione</b>
spese per trasporti	140	-	140
servizi di vigilanza	17.945	17.950	- 5
acqua	2.434	1.049	1.385
manut.e riparaz ordinarie beni di terzi	344.819	355.153	- 10.334
prest.coll. A progetto	2.608	2.608	-
servizi e spese commerciali varie	4.736	7.671	- 2.935
inps ns carico gest. Separata	3.647	3.973	- 326
contributi inail collaboratori	39	39	-
telefono	1.603	1.616	- 13
rimborso spese	-	929	- 929
ristoranti e spese di rappresentanza	550	-	550
energia elettrica	7.086	5.350	1.736
smaltim. Rifiuti	9.312	7.573	1.739
postali	228	352	- 124
elaborazione dati	4.999	4.765	234
assicurazioni non obbligatorie	26.612	24.175	2.437
compenso amministratori professionisti	65.832	65.832	-
compenso amministratori Co.Co.Co.	32.210	30.874	1.336
elaborazione paghe	1.405	1.271	134
compensi a professionisti	60.117	52.774	7.343
spese legali	17.336	-	17.336
oneri bancari	288	186	102
abbuoni attivi	- 20	- 18	- 2
<b>TOTALE</b>	<b>603.926</b>	<b>584.122</b>	<b>19.804</b>

**B. 8. Costi per godimenti beni di terzi**

Il costo per il godimento di beni di terzi è pari a complessivi Euro 98.364 e per Euro 97.761, rappresenta il canone di concessione dovuto all'Autorità Portuale di Ancona per l'ex comprensorio industriale Tubimar.

**B. 9. Costi per il personale**

Il costo per il personale è pari a complessivi Euro 70.857 e rappresenta la spesa complessiva sostenuta dalla Società per la retribuzione corrisposta all'unico dipendente e per il lavoro interinale.

**B. 10. Ammortamenti e svalutazioni**a. Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate sulla base dei principi precedentemente enunciati.

Gli ammortamenti complessivamente stanziati sono pari ad Euro 34.990 e sono relativi alla categoria "diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" per Euro 186 ed alla categoria "altre immobilizzazioni immateriali" per Euro

34.804.

b. Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate sulla base dei principi precedentemente enunciati.

Gli ammortamenti complessivamente stanziati sono pari ad Euro 61.059 e sono relativi alla categoria "impianti e macchinari" per Euro 53.660, alla categoria "attrezzature ind.li e comm.li" per Euro 6.627, alla categoria "mobili ed arredi" per Euro 35 ed alla categoria "macchine elettroniche d'ufficio" per Euro 737.

**B. 14. Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione ammontano a complessivi Euro 150.846 e sono costituiti da:

<b>Oneri diversi di gestione</b>			
	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Variaz.</b>
cancelleria e stampati	458	407	51
Ici	65.337	54.365	10.972
diritti vari	643	727	- 84
valori bollati	564	541	23
iposte e tasse deducibili	4.860	4.875	- 15
sopravvenienze passive	78.985	168	78.817
perdite su crediti	-	12.367	- 12.367
<b>TOTALE</b>	<b>150.846</b>	<b>73.449</b>	<b>77.397</b>

Fra le sopravvenienze passive è stato iscritto l'importo di Euro 68.248 corrispondente alla residua parte dell'imposta di registro pagata anticipatamente sui canoni di concessione demaniale che la società avrebbe dovuto corrispondere all'Autorità Portuale di Ancona sino al 31.12.2026. Per effetto della revoca della concessione, l'importo residuo dell'imposta di registro inizialmente versata non può più essere ripartito negli anni rimanenti sino al 31.12.2026.

**C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI****C. 16. Altri proventi finanziari**d. Proventi diversi dai precedenti

L'importo complessivo di Euro 15.123 si riferisce per Euro 13.844 ad interessi attivi maturati sul saldo attivo del conto corrente bancario della Società, per Euro 1.269 ad interessi attiva di mora e per Euro 10 ad interessi attivi per depositi cauzionali.

**C. 17. Interessi e altri oneri finanziari**

L'importo complessivo di Euro 4 si riferisce ad interessi passivi.

**E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI****E. 20. Totale proventi straordinari**Sopravvenienze attive

L'importo complessivo di Euro 5.932 si riferisce in parte ad indennità conseguite a titolo di risarcimento danni ed in parte alla sopravvenuta insussistenza di oneri.

**ALTRE INFORMAZIONI**

Le ulteriori informazioni riguardanti il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e raffrontato all'esercizio precedente, come richiesto dal Codice Civile, punto n.

15) dell'art. 2427 del Codice Civile, sono riportate nella seguente tabella:

**NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI**

<b>CATEGORIE DI DIPENDENTI</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
operai full time	1	1
<b>Totale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

I compensi attribuiti ai componenti l'Organo Amministrativo al lordo dei contributi previdenziali dovuti, così come richiesto dal punto n. 16) dell'art. 2427 del Codice Civile, e stabiliti con delibere dell'assemblea dei Soci del 17 giugno 2009, del 16 settembre 2009 e del 06.05.2010 sono i seguenti:

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Compensi lordi agli Amministratori:		
- compenso per indennità di carica	20.609	18.274
- compenso per gettoni di presenza	15.900	14.700
- compenso per amministratori delegati	61.500	61.500
<b>Totale</b>	<b>98.009</b>	<b>94.474</b>

Inoltre, il compenso attribuito dal Consiglio di Amministrazione ad un componente il Consiglio per lo svolgimento del particolare incarico di consulenza fiscale ed amministrativa per l'esercizio 2011 ammonta ad €. 10.000 lordi.

Il compenso lordo stanziato per il soggetto incaricato della revisione legale dei conti è il seguente:

	2011	2010
Compenso lordo del soggetto incaricato della revisione legale	2.608	2.608
<b>Totale</b>	<b>2.608</b>	<b>2.608</b>

## **22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**

Le imposte correnti calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti, in base ad una realistica previsione del reddito imponibile (Ires ed Irap) del periodo d'imposta 2011, sono pari ad Euro 11.465, di cui Euro 3.537 per Ires ed Euro 7.928 per Irap.

### **Fiscalità differita / anticipata**

Le aliquote applicate per il calcolo del riassorbimento delle imposte anticipate tengono conto delle disposizioni normative attualmente in vigore e sono:

- Ires 27,5%;
- Irap 4,73%.

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice Civile si allega un apposito prospetto contenente le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata (all. 4).

### **Operazioni con parti correlate (Art. 2427 n. 22 bis Codice Civile)**

Non vi sono da segnalare operazioni realizzate con parti correlate così come richiesto dall'art. 2427 n. 22 bis del Codice Civile.

### **Accordi fuori bilancio (Art. 2427 n. 22 ter Codice Civile)**

Non si rileva alcuna tipologia di accordo che non trovi espressione nello stato patrimoniale i cui rischi e benefici da essi derivanti siano significativi e la cui indicazione sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.

### **Informazioni conclusive**

Il presente bilancio, composto da situazione patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria delle Società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Ancona li, 30 Marzo 2012

Il Liquidatore:

\_\_\_\_\_  
**Dott. Giuseppe Perini**



## PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DELLE ALTRE ATTIVITA' E PASSIVITA'

Voce di bilancio	Consistenza iniziale	riclassificaz.	incrementi o decrementi	consistenza finale
<b>ALTRE ATTIVITA'</b>				
<b>A) Crediti verso soci</b>	0		0	0
<b>C) Attivo circolante</b>				
<i>I - Rimanenze</i>				
1) materie prime, suss. e di consumo	0		0	0
2) prodotti in corso di lavoraz.e semil.	0		0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0		0	0
4) prodotti finiti e merci	0		0	0
5) acconti	0		0	0
<i>II - Crediti</i>				
1) verso clienti				
* esigibili entro l'esercizio successivo	6.619		16.383	23.002
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
4) verso controllanti				
* esigibili entro l'esercizio successivo	47.749		-47.749	0
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
4-bis) crediti tributari:				
* esigibili entro l'esercizio successivo	22.687		78.421	101.108
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
4-bis) imposte anticipate				
* esigibili entro l'esercizio successivo	748		-748	0
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
5) verso altri:				
* esigibili entro l'esercizio successivo	1.474		1.905	3.379
* esigibili oltre l'esercizio successivo	951		-951	0
<i>III - Attività finanziarie non immobilizzate</i>				
3) altre partecipazioni	0		0	0
5) altri titoli	0		0	0
<i>IV - Disponibilità liquide</i>				
1) depositi bancari e postali	595.530		-54.318	541.212
2) Assegni	0		0	0
3) Denaro e valori in cassa	208		-36	172
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>87.531</b>		<b>-81.683</b>	<b>5.848</b>

Voce di bilancio	Consistenza iniziale	riclassificaz.	incrementi o decrementi	consistenza finale
<b>ALTRE PASSIVITA'</b>				
<b>D) Debiti</b>				
4) Debiti verso banche				
* esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	0
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
5) Debiti verso altri finanziatori	0		0	0
6) Acconti	0		0	0
7) Debiti verso fornitori				
* esigibili entro l'esercizio successivo	239.424		207.247	446.671
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0		0	0
11) Debiti v/controllanti				
* esigibili entro l'esercizio successivo	8.250		-8.250	0
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
12) Debiti tributari				
* esigibili entro l'esercizio successivo	24.382		18.124	42.506
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
13) Debiti verso Istituti Prev.e Sic. Sociale				
* esigibili entro l'esercizio successivo	4.296		1.266	5.562
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
14) Altri debiti				
* esigibili entro l'esercizio successivo	30.401	0	-17.809	12.592
* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>