

AGESS SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABIL. LIMITATA

Sede in VIA LOMBARDINI N. 2 - 47121 FORLI' (FO) Capitale sociale Euro 99.500,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	3.854	5.073
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
	3.854	5.073
<i>II. Materiali</i>	64.062	69.457
- (Ammortamenti)	59.547	60.153
- (Svalutazioni)		
	<u>4.515</u>	<u>9.304</u>
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	8.369	14.377
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	22.257	115.393
- oltre 12 mesi		
	<u>22.257</u>	<u>115.393</u>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	313.560	270.861
Totale attivo circolante	335.817	386.254
D) Ratei e risconti	163	193
Totale attivo	344.349	400.824
Stato patrimoniale passivo		
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	99.500	99.500

<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	5.900	5.455
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO	1	1
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Altre...		
	2	1
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	112.103	103.651
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		8.897
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	(40.886)	()
<i>Acconti su dividendi</i>	()	()
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
Totale patrimonio netto	176.619	217.504
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		100.101

D) Debiti		
- entro 12 mesi	167.730	83.219
- oltre 12 mesi		
	167.730	83.219

E) Ratei e risconti		
----------------------------	--	--

Totale passivo	344.349	400.824
-----------------------	----------------	----------------

Conti d'ordine	31/12/2012	31/12/2011
-----------------------	-------------------	-------------------

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- Altri

--	--	--

2) Impegni assunti dall'impresa

3) Beni di terzi presso l'impresa

- merci in conto lavorazione

beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato
beni presso l'impresa in pegno o cauzione
Altro

4) Altri conti d'ordine

Totale conti d'ordine

Conto economico

31/12/2012

31/12/2011

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		262.736	419.023
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	37		254
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
		37	254

Totale valore della produzione

262.773

419.277

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			(2)
7) Per servizi		52.734	79.413
8) Per godimento di beni di terzi		12.445	12.153
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	120.662		197.643
b) Oneri sociali	60.834		71.028
c) Trattamento di fine rapporto	58.080		14.816
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	286		5.058
		239.862	288.545
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.241		1.737
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.792		4.670
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		4.033	6.407
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		4.167	8.001

Totale costi della produzione

313.241

394.517

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)

(50.468)

24.760

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri

	4.007	2.458
	4.007	2.458
	4.007	2.458

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

--	--	--

17-bis) utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari

4.007 2.458

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	11.364	
	1	
	11.365	

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

		1.881
	1	1
	1	1.882

Totale delle partite straordinarie

11.364 (1.882)

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(35.097)	25.336
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
a) Imposte correnti	5.789	16.439
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
	5.789	16.439
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	(40.886)	8.897

Liquidatore
Arde Missiroli

AGESS SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABIL. LIMITATA

Sede in VIA LOMBARDINI N. 2 - 47121 FORLI' (FO) Capitale sociale Euro 99.500,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2012

Premessa

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 40.886. Quello sottoposto alla vostra attenzione è il bilancio dell'intero esercizio 2012. Al 26 aprile 2012 è stato redatto il conto della gestione del periodo ante liquidazione.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della ricerca delle innovazioni e applicazioni dei sistemi del risparmio energetico.

Nel corso dell'anno 2012 sono proseguite le attività inerenti la Campagna Calore Pulito per Provincia, di Forlì e Comune di Cesena mentre in data 15/11/2011 era scaduta la convenzione Calore Pulito con il comune di Forlì.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In data 19/10/2011 è avvenuta la modifica di AGESS in società in-house, attraverso la modifica dello statuto societario.

Rispettivamente nelle date 07/11/2011 e 17/11/2011 i soci Livia Tellus Governance (Comune di Forlì) e Comune di Cesena hanno deliberato attraverso i rispettivi consigli comunali di recedere dalla società AGESS.

Quindi in data 20.04.2012 è stata indetta assemblea straordinaria per la messa in liquidazione della società, liquidazione avente effetti dal 27.04.2012. La scelta della messa in liquidazione è stata determinata dal venir meno delle finalità della società, avendo i soci Comune di Forlì, Comune di Cesena e Provincia di Forlì deciso di gestire il servizio in proprio o con altre partecipate in house dai soci stessi.

Il protrarsi della liquidazione è stato determinato dalla necessità di interrompere tutti i rapporti di lavoro, cosa che è avvenuta nel corso dell'anno 2012 e di portare a termine i contratti in essere.

In ogni caso la liquidazione dovrebbe concludersi a breve.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20 %.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione,

criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti e macchinari: 15%
- attrezzature: 20%
- altri beni: aliquote varie

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo al 31.12.2012 risulta nullo per effetto di quanto corrisposto ai dipendenti in sede di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
-

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Impiegati	4	4	
Altri		1	-1
	5	6	-1

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.854	5.073	(1.219)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Impianto e ampliamento	280			280	
Diritti brevetti industriali	1.573	22		582	1.013
Altre	3.220			379	2.841
	5.073	22		1.241	3.854

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	280				280
Diritti brevetti industriali	1.573				1.573
Altre	3.220				3.220
	5.073				5.073

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
4.515	9.304	(4.789)

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	25.373
Ammortamenti esercizi precedenti	(17.725)
Saldo al 31/12/2011	7.648
Cessioni dell'esercizio	(1.587)
Ammortamenti dell'esercizio	(2.323)
Saldo al 31/12/2012	3.738

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	44.084
Ammortamenti esercizi precedenti	(42.428)
Saldo al 31/12/2011	1.656
Cessioni dell'esercizio	(411)
Ammortamenti dell'esercizio	(469)
Saldo al 31/12/2012	776

C) Attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
22.257	115.393	(93.136)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	4.272			4.272
Per crediti tributari	14.241			14.241
Verso altri	3.744			3.744
	22.257			22.257

La ripartizione dei crediti al 31.12.2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	4.272				3.744	8.016
Totale	4.272				3.744	8.016

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
313.560	270.861	42.699

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	313.441	270.249
Denaro e altri valori in cassa	120	612
Arrotondamento	(1)	
	313.560	270.861

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
163	193	(30)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
RISCONTI ATTIVI SU TELEFONO	163
	163

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
176.619	217.504	(40.885)

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	99.500			99.500
Riserva legale	5.455		(445)	5.900
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			(1)	1
Varie altre riserve	1			1
Riserva per conversione EURO	1			1
Utili (perdite) portati a nuovo	103.651		(8.452)	112.103
Utile (perdita) dell'esercizio	8.897	(40.886)	8.897	(40.886)
	217.504	(40.886)	(1)	176.619

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	99.500	3.764	71.509	33.835	208.608
Destinazione del risultato dell'esercizio		1.691	32.144		
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
...					
Risultato dell'esercizio precedente				8.897	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	99.500	5.455	103.652	8.897	217.504
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni		445	8.452		
...					
Risultato dell'esercizio corrente			1	-40.886	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	99.500	5.900	112.105	-40.886	176.619

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	99500	1
Totale	99.500	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	99.500	B			
Riserva legale	5.900	A,B			
Altre riserve	2	A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo	112.103	A, B, C			

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	100.101	(100.101)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	100.101	58.080	158.181	

Il fondo al 31.12.2012 risulta nullo per effetto di quanto corrisposto ai dipendenti in sede di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
167.730	83.219	84.511

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso altri finanziatori	85.740			85.740
Debiti verso fornitori	12.146			12.146
Debiti tributari	46.131			46.131
Debiti verso istituti di previdenza	4.277			4.277
Altri debiti	19.437			19.437
Arrotondamento	(1)			(1)
	167.730			167.730

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte). Le imposte sono state calcolate per il periodo post-liquidazione in quanto le imposte alla data di liquidazione sono già state contabilizzate nel conto della gestione e sono state liquidate in quanto già dichiarate come previsto dalla normativa fiscale.

Nella voce debiti tributari sono iscritti solo debiti per imposta IRAP pari a Euro 1.323, al lordo degli acconti versati.

La ripartizione dei Debiti al 31.12.2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	12.146				19.437	31.583
Totale	12.146				19.437	31.583

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
262.773	419.277	(156.504)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	262.736	419.023	(156.287)
Altri ricavi e proventi	37	254	(217)
	262.773	419.277	(156.504)

- Ricavi calore pulito (gestione bollini) 262.736

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Prestazioni di servizi	262.773	419.277	(156.504)
	262.773	419.277	(156.504)

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
313.241	394.517	(81.276)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci		(2)	2
Servizi	52.734	79.413	(26.679)
Godimento di beni di terzi	12.445	12.153	292
Salari e stipendi	120.662	197.643	(76.981)
Oneri sociali	60.834	71.028	(10.194)
Trattamento di fine rapporto	58.080	14.816	43.264
Altri costi del personale	286	5.058	(4.772)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.241	1.737	(496)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.792	4.670	(1.878)
Oneri diversi di gestione	4.167	8.001	(3.834)
	313.241	394.517	(81.276)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella prima parte della presente nota e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito,

passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
4.007	2.458	1.549

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	4.007	2.458	1.549
	4.007	2.458	1.549

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				4.007	4.007
				4.007	4.007

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
11.364	(1.882)	13.246

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Soravvenienze attive per rimborso Irap	10.579		
Altre	786		
Totale proventi	11.365	Totale proventi SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(1.882)
Varie	(1)	Varie	
Totale oneri	(1)	Totale oneri	(1.882)
	11.364		(1.882)

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*bis*, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*ter*, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

	Qualifica	Compenso
	Liquidatore	7.280

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.

Liquidatore
Arde Missiroli