

Bilancio Adopera Srl

ADOPERA PATRIMONIO E INVESTIMENTI CASALECCHIO DI RENO S.R.L. SOCIO UNICO

CASALECCHIO DI RENO (BO)

VIA DEI MILLE N.9

Capitale sociale: €. 10.000 interamente versato

Codice fiscale: 02780831208 Partita IVA: 02780831208

Iscritta presso il registro delle imprese di BOLOGNA

Numero registro: 02780831208

Camera di commercio di BOLOGNA

Numero R.E.A.: 466844

BILANCIO AL 31/12/2011

IN FORMA ABBREVIATA EX ART. 2435 BIS C.C.

STATO PATRIMONIALE	31/12/2011	31/12/2010
ATTIVO		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
<i>Versamenti ancora dovuti</i>	0	0
<i>Versamenti richiamati</i>	0	0
TOTALE A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>Immobilizzazioni immateriali lorde</i>	13.760.395	11.152.354
<i>Fondi ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	-2.514.568	-1.506.524
<i>Costi di impianto e ampliamento</i>	18.273	18.273
<i>Fondo Amm.to costi di impianto ed ampliamento</i>	-14.618	-10.964
<i>Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità</i>	0	0
<i>Fondo Amm.to Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità</i>	0	0
<i>Diritti di brevetto industriale</i>	17.210	16.374
<i>Fondo ammortamento</i>	-15.894	-14.018
<i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>	13.724.913	11.117.707
<i>Fondo Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>	-2.484.056	-1.481.542
<i>Avviamento</i>	0	0
<i>Fondo ammortamento avviamento</i>	0	0
<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0	0
<i>Fondo Ammortamento imm. In corso</i>	0	0
<i>Altre</i>	0	0

Fondo ammortamento altre	0	0
TOTALE I) Immobilizzazioni immateriali	11.245.828	9.645.830
II) Immobilizzazioni materiali		
Immobilizzazioni materiali lorde	4.307.930	4.134.135
Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali	-612.169	-395.471
Fabbricati	3.489.600	3.489.600
Fondo ammortamento Fabbricati	-284.405	-205.763
Impianti e macchinari	563.502	398.900
Fondo Amm.to Impianti e macchinari	-176.542	-82.537
Attrezzature industriali e commerciali	128.503	119.310
Fondo Amm.to Attrezzature industriali e commerciali	-60.615	-42.029
Altri beni	126.325	126.325
Fondi Amm.to Altri beni	-90.606	-65.141
TOTALE II) Immobilizzazioni materiali	3.695.761	3.738.664
III) Immobilizzazioni finanziarie	7.148	7.148
Partecipazioni	7.148	7.148
Imprese controllate	0	0
Imprese collegate	5.000	5.000
Imprese controllanti	0	0
Altre imprese	2.148	2.148
Crediti	0	0
Altri titoli	0	0
Azioni proprie	0	0
TOTALE III) Immobilizzazioni finanziarie	7.148	7.148
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	14.948.737	13.391.642
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	4.843.082	4.843.082
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
Prodotti in corso di lavorazione	0	0
Lavorazioni in corso su ordinazione	0	0
Prodotti finiti e merci	4.843.082	4.843.082
Acconti	0	0
II) Crediti		
Crediti correnti	676.771	1.844.794
Verso clienti (entro 12 mesi)	637.685	1.597.960
Verso imprese controllate	0	0
Verso imprese collegate	0	0
Verso controllanti	0	0
Crediti tributari	3.523	235.506

<i>Imposte Anticipate</i>	0	0
<i>Verso altri (entro 12 mesi)</i>	35.563	11.328
<i>Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	2.132	2.040
<i>Verso altri (oltre 12 mesi)</i>	2.132	2.040
TOTALE II) Crediti	678.903	1.846.834
<i>III) Attivita' finanziarie non costituenti immob.</i>	0	0
<i>Partecipazioni in imprese controllate</i>	0	0
<i>Partecipazioni in imprese collegate</i>	0	0
<i>Partecipazioni in imprese controllanti</i>	0	0
<i>Altre partecipazioni</i>	0	0
<i>Azioni proprie</i>	0	0
<i>Altri Titoli</i>	0	0
<i>IV) Disponibilita' liquide</i>	305.112	405.114
<i>Conti correnti bancari e postali</i>	302.724	404.023
<i>Assegni</i>	0	0
<i>Denaro e valori in cassa</i>	2.388	1.090
TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE	5.827.097	7.095.030
<i>D) RATEI E RISCONTI</i>		
<i>Ratei e Risconti</i>	13.495	5.333
<i>Disaggio prestiti</i>	0	0
TOTALE D) RATEI E RISCONTI	13.495	5.333
TOTALE A T T I V O	20.789.329	20.492.005

PASSIVO	31/12/2011	31/12/2010
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	10.000	10.000
II) Riserva da sovrapprezzo azioni	8.335.402	8.335.402
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	1.907	823
V) Riserva per azioni proprie	0	0
VI) Riserve Statutarie	0	0
VII) Altre riserve	36.212	15.624
Riserva straordinaria	36.212	15.624
Riserva per ammortamenti fiscali	0	0
Riserva patrim. da arrotondamenti euro	0	0
versamenti in conto capitale eseguiti dai soci	0	0
VIII) Utili (o perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (o perdita) dell' esercizio	15.428	21.672
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	8.398.949	8.383.521
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	44.712	33.534
F.di di trattamento quiscenza e obb.sim	44.712	33.534
Fondo imposte, anche differite	0	0
Altri fondi	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	198.672	118.321
D) DEBITI		
Debiti correnti	5.095.416	7.072.147
Obbligazioni	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	869.154	3.544.081
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0	0
Acconti	425.000	325.000
Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)	2.773.186	2.594.944
Debiti rappresentanti da titoli di credito	0	0
Debiti vs imp. Controllate	0	0
Debiti vs imp. Collegate	0	0
Debiti vs imp. Controllanti	6.746	6.746
Debiti tributari (entro 12 mesi)	544.053	272.658
Debiti verso istituti di previdenza	91.191	128.825
Altri debiti (entro 12 mesi)	386.086	199.892
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	6.741.887	4.741.716

<i>Debiti verso Banche (oltre 12 mesi)</i>	6.741.887	4.741.716
<i>Debiti verso altri finanziatori (oltre12 mesi)</i>	0	0
TOTALE D) DEBITI	11.837.303	11.813.863
<i>E) RATEI E RISCONTI</i>		
<i>Ratei e Risconti</i>	309.693	142.766
TOTALE E) RATEI E RISCONTI	309.693	142.766
TOTALE P A S S I V O	20.789.329	20.492.005

CONTO ECONOMICO	31/12/2011	31/12/2010
A)-VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)-Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.046.572	5.208.153
2)-Variazioni delle rimanenze di prodotti	0	0
3)-Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0
4)-Incrementi di immobilizzazioni per lavori	387.159	313.455
5)-Altri ricavi e proventi	82.775	95.153
altri proventi	82.775	95.153
TOTALE 5)-Altri ricavi e proventi	82.775	95.153
TOTALE A)-VALORE DELLA PRODUZIONE	5.516.506	5.616.761
B)-COSTI DI PRODUZIONE		
6)-Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	-137.689	-143.968
a)-materie prime, sussidiarie e di consumo, merci	-137.689	-143.968
7)-Per servizi	-1.840.066	-2.240.378
8)-Per godimento di beni di terzi	-17.847	-19.481
9)-Per personale		
a)-salari e stipendi	-1.250.861	-1.248.297
b)-oneri sociali	-510.969	-521.862
c)-trattamento di fine rapporto	-83.594	-73.963
d)-trattamento di quiescenza e simili	0	0
e)-altri costi	0	0
TOTALE 9)-Per personale	-1.845.424	-1.844.122
10)-Ammortamenti e svalutazioni		
a)-ammort delle immobilizzazioni immateriali	-933.866	-765.429
b)-ammort delle immobilizzazioni materiali	-216.698	-181.833
c)-altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d)-svalutazioni dei crediti compr.nell'attivo cir.	0	0
TOTALE 10)-Ammortamenti e svalutazioni	-1.150.564	-947.262
11)-Variazione delle materie prime	0	0
-materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12)-Accantonamento per rischi	0	0
13)-Altri accantonamenti	0	0
14)-Oneri diversi di gestione	-99.472	-90.649
TOTALE B)-COSTI DI PRODUZIONE	-5.091.061	-5.285.860
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	425.445	330.901
C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15)-Proventi da partecipazioni		

<i>imprese controllate</i>	0	0
<i>imprese collegate</i>	0	0
<i>altre</i>	0	0
TOTALE 15)-Proventi da partecipazioni	0	0
16)-Altri proventi finanziari		
a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
<i>imprese controllate</i>	0	0
<i>imprese collegate</i>	0	0
<i>imprese controllanti</i>	0	0
<i>crediti da immobilizzazioni</i>	0	0
TOTALE a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b)-da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
c)-da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d)-proventi diversi	0	0
<i>proventi diversi</i>	0	0
<i>imprese controllate</i>	0	0
<i>imprese collegate</i>	0	0
<i>imprese controllanti</i>	0	0
<i>da altri</i>	774	157
TOTALE d)-proventi diversi	774	157
TOTALE 16)-Altri proventi finanziari	774	157
17) Interessi e oneri finanziari		
<i>imprese controllate</i>	0	0
<i>imprese collegate</i>	0	0
<i>imprese controllanti</i>	0	0
<i>altre imprese</i>	-289.638	-189.294
TOTALE 17) Interessi e oneri finanziari	-289.638	-189.294
TOTALE C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-288.864	-189.137
D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
18)-Rivalutazione		
a)-da partecipazione	0	0
b)-di immobilizzazione finanziaria	0	0
c)-di titoli iscritti all'attivo	0	0
TOTALE 18)-Rivalutazione	0	0
19)-Svalutazioni		
a)-di partecipazione	0	0
b)-di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c)-di titoli iscritti all'attivo circolante	0	0

TOTALE 19)-Svalutazioni	0	0
TOTALE D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
<i>E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</i>		
<i>20)-Proventi</i>		
<i>proventi vari</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>plusvalenze da alienazione</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE 20)-Proventi	0	0
<i>21)-Oneri</i>		
<i>minusvalenze patrimoniali</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>imposte relative ad esercizi precedenti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>oneri vari</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE 21)-Oneri	0	0
TOTALE E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0
<i>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)</i>	<i>136.581</i>	<i>141.764</i>
<i>22)-imposte sul reddito d'esercizio</i>	<i>-121.153</i>	<i>-120.093</i>
<i>Imposte correnti</i>	<i>-121.153</i>	<i>-120.093</i>
<i>Imposte differite</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Imposte anticipate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO	15.428	21.671

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

L'Amministratore Unico

(Fazioli Roberto)

FIRMATO

ADOPERA PATRIMONIO E INVESTIMENTI CASALECCHIO DI RENO S.R.L. SOCIO UNICO

CASALECCHIO DI RENO (BO)

VIA DEI MILLE N.9

Capitale sociale: €. 10.000 interamente versato

Codice fiscale: 02780831208 Partita IVA: 02780831208

Iscritta presso il registro delle imprese di BOLOGNA

Numero registro: 02780831208

Camera di commercio di BOLOGNA

Numero R.E.A.: 466844

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2011

REDATTO IN FORMA ABBREVIATA

Signori Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2011, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa, che viene sottoposto alla Vostra attenzione ed approvazione, evidenziante un Utile di Euro 15.428.

Nell'anno 2011 la Società ha continuato nell'erogazione di servizi strumentali affidati dall'Ente Socio svolgendo attività manutentive sul patrimonio del comune e realizzando gli investimenti affidati sulla base delle previsioni del Piano Operativo Annuale per l'anno in oggetto, nel rispetto dei contratti vigenti.

Per quanto riguarda i servizi svolti da Adopera nel 2011 le norme di settore non hanno subito evoluzioni tali da produrre cambiamenti strutturali sulla società.

Anche nel 2011 Adopera ha svolto la sua attività in un contesto economico particolarmente problematico. Se da un lato infatti è proseguito un processo di riduzione, su indirizzo del governo, della spesa pubblica locale, dall'altro la società ha avuto come obiettivo quello di mantenere, a parità di risorse pianificate dal comune, un livello elevato di qualità dei servizi e un forte impulso agli investimenti nei diversi settori di attività.

La domanda pubblica di opere e servizi infatti, anche se mediata da Adopera, ha consentito, pur con una flessione rispetto agli anni precedenti, non solo di garantire un'offerta efficace di servizi alla collettività, ma di non penalizzare l'economia locale, che ha potuto beneficiare della domanda di investimenti e di servizi.

In particolare, la società ha realizzato nell'anno 2011 investimenti contabilizzati in bilancio 2011, al netto degli ammortamenti, in un importo pari a € 11.245.828.

Con riferimento alla gestione dei servizi e alla ripartizione del valore aggiunto, la spesa principale è data dal personale, suddiviso tra costo del personale relativo ai servizi e costo connesso alla progettazione o realizzazione diretta delle opere.

Un'altra importante voce di costo è data dai costi per servizi, relativo principalmente all'acquisto dell'energia elettrica e alla gestione della manutenzione degli impianti di manutenzione pubblica, ma anche ad attività manutentive (segnaletica, verde pubblico, ascensori, spurghi, manutenzioni e piccoli interventi nel settore strade e patrimonio) che la società non è in grado di gestire con proprio personale. Tali attività sono affidate mediante appalto cui partecipano principalmente le imprese del territorio, sulla base di meccanismi di evidenza pubblica previste dal codice degli appalti.

La voce ammortamenti rappresenta invece un costo non numerario, nel senso che contribuisce all'autofinanziamento della società e alla ricostruzione del capitale investito nell'ambito dei contratti di concessione su strade e patrimonio.

Rispetto agli anni precedenti, si evidenzia un aumento della quota relativa alla ricostruzione del patrimonio comunale (ammortamenti e oneri finanziari).

Il bilancio è stato redatto secondo i principi ed i dettami enunciati nel codice civile agli articoli 2423 e seguenti, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Per quanto riguarda in generale i principi di redazione del bilancio si segnala che:

- il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi contenuti nell'art. 2423 bis del codice civile ed in particolare secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e secondo il principio della competenza dei proventi e degli oneri, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo considerati;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- tutte le operazioni poste in essere direttamente o indirettamente dalla Società risultano dalle scritture contabili e sono puntualmente riflesse nel presente bilancio;
- il bilancio è stato redatto in unità di Euro; il passaggio dalla contabilità espressa in centesimi di Euro è avvenuto attraverso la tecnica dell'arrotondamento. L'eventuale differenza generatasi per effetto degli arrotondamenti è stata allocata per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale nella voce Altre Riserve e per quanto riguarda il Conto Economico tra i proventi o gli oneri diversi di gestione;

- per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2345-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico omettendo l'indicazione delle voci precedute dai numeri arabi e da lettere minuscole che non portano saldi sia nell'esercizio corrente che in quello precedente. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché dal risultato economico;
- relativamente a quanto disposto dal 5° comma dell'art. 2423 ter del codice civile, in merito alla comparabilità delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico con quelle corrispondenti dell'esercizio precedente, si sottolinea che, poiché la Società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione e riclassificazione utilizzati nei precedenti esercizi, le voci del bilancio chiuso al 31/12/11 risultano omogenee e comparabili con quelle corrispondenti al 31/12/10. Qualora si sia reso necessario riclassificare alcune voci dello Stato Patrimoniale o del Conto Economico in maniera diversa rispetto a quella del precedente esercizio, al fine di meglio conformarsi alle indicazioni dei principi contabili vigenti, si è provveduto ad effettuare le medesime variazioni anche nel bilancio chiuso al 31/12/2010 assicurando così l'omogeneità e la comparabilità delle voci di bilancio. Qualora la posta oggetto di riclassificazione sia significativa ne viene fornita espressa evidenziazione nell'ambito della presente nota integrativa.
- Nel rispetto dell'esigenza fondamentale di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società si è provveduto ad integrare, ove necessario, il contenuto minimo della Nota Integrativa quale risulta dal combinato disposto degli art. 2427 e 2435 bis del codice civile con alcune informazioni complementari e aggiuntive.
- Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- La Società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema dello Stato Patrimoniale;

- La società non possiede partecipazioni in società controllate;
- La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435bis, comma 6, del codice civile; al riguardo si precisa :
- Non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- Non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Si segnala che successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo meritevoli di segnalazione ai sensi dell'art. 2428 del codice civile.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del codice civile.

1. Criteri di valutazione e principi contabili applicati.

I criteri di valutazione osservati rispecchiano fedelmente i contenuti dell'art.2426 del codice civile come novato dal D.Lgs. 17 gennaio 2003 n. 6 e successive modificazioni.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 co. 4 e all'art. 2423 bis co. 2.

Non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Piu` nel particolare, nella formazione del bilancio al 31/12/2011 sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni, i criteri di valutazione relativi a ciascuna di esse, di seguito esposti:

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, computando eventuali costi accessori, e sistematicamente ammortate in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione. Le immobilizzazioni che alla data di chiusura dell'esercizio risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri suesposti sono iscritte per tali minori valori. I costi di impianto e di ampliamento sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale e sono ammortati entro un periodo non superiore a cinque anni. Fino a che l'ammortamento non è completato possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortati.

Nel dettaglio:

- i costi di impianto e di ampliamento, iscritti nell'attivo del bilancio si riferiscono alle spese sostenute per la costituzione della società. Tali spese sono da ammortizzare entro un periodo non superiore a cinque anni;
- i diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno, sono ammortizzati con un aliquota annua del 33%;

Le Altre immobilizzazioni Immateriali, riguardano gli investimenti realizzati a favore del comune di Casalecchio nell'ambito dei contratti in essere nei settori strade e patrimonio (che comprende a sua volta il settore scolastico, quello sportivo e le opere sul restante patrimonio comunale, fra cui la sede municipale) e nei settori pubblica illuminazione e verde.

In quanto relativi a opere in concessione e non in proprietà, dette opere si ammortizzano al tasso di interesse del 10% e del 6,67%, calcolato in base alla durata dei contratti. Parte delle opere, alcuni lavori minori, nonché la progettazione e direzione lavori di altre opere, sono state realizzate con l'utilizzo di risorse operative interne.

Il totale della voce Immobilizzazioni Immateriali risulta così suddiviso:

Voce di Bilancio	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
SPESE DI COSTITUZIONE	18.273	-	0	18.273
SOFTWARE	16.374	836	-	17.210
CONCESSIONE STRADE	3.444.974	636.869	-	4.081.843
CONCESSIONE SCUOLE	3.423.585	1.250.074	-	4.673.659
CONCESSIONE PATRIMONIO	1.659.201	214.356	-	1.873.557
CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI	1.048.718	90.536	-	1.139.254
CONCESSIONE VERDE	176.130	-	-	176.130
CONCESSIONE PUBBLICA ILLUMINAZ	267.296	-	0	267.296
CONCESSIONE CASA DELLA SALUTE	-	28.211	-	28.211
PROGETTAZIONI	1.097.804	387.159	-	1.484.963
TOTALE	11.152.354	2.607.205		13.760.395

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, computando gli eventuali costi accessori, ovvero al costo di produzione, comprendente tutti i costi direttamente imputabili al prodotto ed eventuali altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato; con gli stessi criteri sono aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi.

Il costo delle immobilizzazioni de quibus è sistematicamente ammortato in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico.

Gli ammortamenti effettuati sono imputati al conto economico per valori percentuali del loro costo, ritenuti rispondenti ad una corretta valutazione circa la durata dei beni in

relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione, sotto il profilo tecnico ed economico.

Nel primo esercizio di vita utile del cespite così come ritenuto accettabile dal principio contabile nazionale n.16, in luogo del “ragguaglio a giorni” della quota di ammortamento, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è significativo, mantenendo così comunque su di un piano di rigorosa sistematicità l’impostazione del processo di ammortamento.

I conti relativi ad automezzi, autocarri ed altri mezzi di trasporto, macchine per ufficio, mobili e arredi sono allocati nella voce BII 4 fra gli “altri beni”.

Le immobilizzazioni che alla data di chiusura dell’esercizio risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri suesposti sono iscritte per tali minori valori.

Svalutazioni di immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex articolo 2426, n. 3, del Codice civile, eccedenti quelle previste dal piano di ammortamento prestabilito.

Il totale della voce Immobilizzazioni Materiali e la movimentazione delle stesse nell’esercizio, risulta così suddiviso:

Voce di Bilancio	Consistenza iniziale	Movimenti dell’esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
TERRENI	868.190	-	-	868.190
FABBRICATI	2.621.410	-	-	2.621.410
MACCHINARI	-	5.001	-	5.001
IMPIANTI TELEFONICI	175.399	11.800	-	187.199
IMPIANTI VISTA RED	223.500	-	-	223.500
IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	-	147.801	-	147.801
ATTREZZATURE	119.310	9.194	-	128.503
AUTOVETTURE	4.000	-	-	4.000
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	112.700	-	-	112.700
MACCHINE ELETTRONICHE	9.625	-	-	9.625
TOTALE	4.134.134	173.796	-	4.307.930

Immobilizzazioni finanziarie.

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Sono rappresentate dalle seguenti partecipazioni:

- Partecipazioni in imprese collegate a cui corrisponde il 33,33% del capitale sociale della SE.CIM SRL, a bilancio per Euro 5.000 acquisita in data 9 dicembre 2008.
- Partecipazioni in altre imprese: a cui corrisponde le partecipazioni di minoranza nel consorzio Eicon per euro 150,00.
- In data 23/7/2010 sono state sottoscritte n.36 azioni di valore nominale euro 52,50 più sovrapprezzo euro 3,00 per un prezzo totale di euro 1.998,00, della Banca Popolare Etica.

Rimanenze.

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione, ovvero al valore desumibile dall'andamento del mercato alla data di chiusura dell'esercizio.

Le rimanenze di magazzino sono state inserite nello stato patrimoniale, suddivise nelle loro principali categorie omogenee, come prescritto dalle norme civilistiche e si riferiscono a beni trasferiti in sede di conferimento in data 25/07/08 dal Comune di Casalecchio di Reno, così suddivise:

- Immobile denominato "Ex Scuola Zacconi" situato in Via Zacconi n.3 distinto al catasto fabbricati al foglio 22 particella 704 sub.1
- Terreno denominato "Ex area Sapaba" distinto al catasto terreno al foglio 11 particelle 1969,1970,1971

Crediti

I crediti sono iscritti nell'attivo della situazione patrimoniale alla voce C II secondo il valore presumibile di realizzazione al termine dell'esercizio. L'adeguamento del valore nominale al valore presunto di realizzo è ottenuto, ove necessario, mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali.

Ai sensi dell'art. 2427 comma 6, si evidenzia che non esistono crediti con durata residua superiore ai cinque anni e che non risulta significativa la suddivisione per area geografica poiché i crediti esposti in bilancio risultano sorti interamente in ambito nazionale o, comunque, comunitario.

Ai sensi dell'art. 2427 comma 6-bis) si rileva che la società non compie operazioni in valuta e, pertanto, ai fini di una maggior comprensione del bilancio, non occorre valutare se sono intervenute variazioni significative successivamente alla chiusura dell'esercizio in esame.

Crediti per imposte anticipate.

Si precisa che non sono stati rilevati crediti per imposte anticipate in quanto non sono presenti componenti negativi di reddito che generino differenze temporanee attive.

Operazioni con obbligo di retrocessione.

Non sono presenti operazioni con obbligo di retrocessione.

Debiti.

Tutte le poste esprimono una posizione di debito della società verso terzi sono state valutate al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Ratei e risconti.

I criteri utilizzati per la determinazione dei ratei e risconti, ispirati al criterio della competenza economico-temporale, fanno riferimento al concetto di attribuzione pro-quota dei costi e dei ricavi, comuni a due o più esercizi, all'esercizio di competenza.

Fondi per rischi ed oneri.

I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti a fronte di debiti di natura determinata e di esistenza certa, dei quali alla chiusura dell'esercizio non era determinato l'ammontare e la data.

Tale voce risulta composta dal Fondo trattamento quiescenza, che rappresenta l'effettivo debito maturato verso l'amministratore in conformità a quanto previsto.

Il fondo corrisponde al totale dei singoli accantonamenti effettuati a favore dell'Amministratore alla data di chiusura dell'esercizio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere a quest'ultimo nell'ipotesi di cessazione del suo mandato in tale data.

Fondo trattamento di fine rapporto.

Il fondo riflette il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti in forza al 31 Dicembre 2011 calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti. Alla data del 31/12/2010 il fondo ammontava a Euro 118.321. Nel corso dell'anno 2011 è rilevato l'accantonamento di Euro 83.594. Nel corso del 2011 non sono state corrisposte anticipazioni sul TFR è stato liquidato € 2.804 per cessazione del rapporto di lavoro di un dipendente. Nel bilancio al 31/12/2011 il fondo pertanto ammonta a Euro 198.672. Il numero dei dipendenti al 31/12/11 è pari a 42.

Conversione in euro di saldi di conti espressi in valuta estera.

Non sono presenti conti espressi in valuta estera.

Attività e passività in valuta.

Non sono presenti attività e passività in valuta.

Disponibilità Liquide.

Sono valutate al valore nominale.

Costi e Ricavi.

Sono stati rilevati e contabilizzati nel rispetto dei principi della prudenza e della competenza economico-temporale, con opportuna rilevazione di eventuali fatture da ricevere e di ratei e risconti attivi e passivi; i ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione e' compiuta.

Oneri e proventi straordinari

Non sono presenti.

Interessi moratori

Non sono presenti.

Imposte sul reddito

Sono determinate secondo quanto previsto dalla normativa fiscale vigente.

Le imposte differite ed i crediti e debiti per imposte differite non sono stati rilevati in quanto di trascurabile entità e per il fatto che non si ritiene sussista la ragionevole certezza che i medesimi abbiano effetto sugli esercizi futuri.

3.bis. Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Tutte le immobilizzazioni immateriali sono state sottoposte al processo d'ammortamento. Non sono state effettuate ulteriori riduzioni di valore in quanto nessuna delle succitate immobilizzazioni esprime perdite durevoli di valore, né con riferimento al valore contabile netto iscritto nello stato patrimoniale alla data di chiusura dell'esercizio, né rispetto all'originario costo storico o al relativo valore di mercato.

La residua vita utile attesa delle immobilizzazioni de quibus coincide con i tempi dei piani di ammortamento effettuali.

Stesso discorso valga per quelle immobilizzazioni immateriali caratterizzate da una intrinseca commerciabilizzazione individuale. Viceversa i valori dei beni immateriali che non hanno tali peculiari caratteristiche e che risultano comunque fisiologicamente indispensabili in un contesto aziendale, concorrono anch'essi evidentemente alla futura produzione di risultati economici.

4. In base a quanto richiesto dall' art. 2427 Cod. Civ. comma 1 punto 4 presentiamo il seguente prospetto, valorizzato in Euro, che rappresenta le variazioni intervenute nella consistenza della altre voci dell'attivo e del passivo; in particolare, per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, la formazione e le utilizzazioni.

VARIAZIONI ALTRE VOCI STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
C I 1 Materie prime,sussidiarie e di consumo	0	-	-	0
C I 2 Prodotti in corso, lavorati e semilav.	0	-	-	0
C I 3 Lavori in corso su ordinazione	0	-	-	0
C I 4 Prodotti finiti e merci	4.843.082	-	-	4.843.082
C I 5 Acconti a fornitori per materie	0	-	-	0
	0	-	-	0
C I TOTALE RIMANENZE	4.843.082	0	0	4.843.082

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
C II 1 Clienti	1.597.960	-	960.275	637.685
C II 2 Imprese controllate	0	-	-	0
C II 3 Imprese collegate	0	-	-	0
C II 4 Imprese controllanti	0	-	-	0
C II 4-bis) Crediti tributari	235.506	-	231.983	3.523
C II 4-ter) Imposte anticipate	0	-	-	0
C II 5 Altri crediti (entro 12 mesi)	11.328	24.235	-	35.563
CII 5 Altri crediti (oltre 12 mesi)	2.040	92	-	2.132
C II TOTALE CREDITI	1.846.834	24.327	1.192.258	678.903

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
C IV 1 Depositi bancari e postali	404.023	-	101.300	302.724
C IV 2 Assegni	0	-	-	0
C IV 3 Denaro e valori in cassa	1.090	1.298	-	2.388
C IV TOTALE DISPONIB.LIQUIDE	405.114	1.298	101.300	305.112

VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
AI Capitale sociale	10.000	-	-	10.000
AII Riserva da sovrapp.zo azioni	8.335.402	-	-	8.335.402
AIII Riserve di rivalutazione	0	-	-	0
AIV Riserva legale	823	1.084	-	1.907
AV Riserve statutarie	0	-	-	0
AVI Riserva azioni proprie in portaf.	0	-	-	0
AVII Altre riserve:				
a- Riserva straordinaria	15.624	20.588	-	36.212
b- Soci c/aumento capitale sociale	0	-	-	0
c- Riserva amm.ti ant. indisponib. (Art.67 T.U.)	0	-	-	0
d- Riserva amm.ti ant. disponib. (Art.67 T.U.)	0	-	-	0
e- Fondo plusvalenze rinviate (Art.54 T.U.)	0	-	-	0
f- Riserva per arrotondamenti g- Riserva da conversione	0	-	-	0
h- Riserva da conferimento	0	-	-	0
AVIII Utili (Perdite) portati a nuovo	0	-	-	0
AIX Utile (Perdita) dell'esercizio	21.672	-	6.244	15.428
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.383.521	21.672	6.244	8.398.949

VARIAZIONI ALTRE VOCI STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
B FONDI PER RISCHI E ONERI				
B 1 F.di trattamento quiescenza e obb.sim.	33.534	11.178	-	44.712
B 2 Fondo imposte, anche differite	0	-	-	0

B 3 Altri fondi	0	-	-	0
B TOT.FONDI PER RISC.E ONERI	33.534	11.178	-	44.712

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	Decrementi	
C TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	118.321	80.351	-	198.67

VOCE DI BILANCIO	Consistenza iniziale	Movimenti dell'esercizio		Consistenza finale
		Incrementi	decrementi	
D 1 Obbligazioni	0	-	-	-
D 2 Obbligazioni convertibili	0	-	-	-
D 3 Debiti v/soci per finanziamenti	0	-	-	-
D 4 Debiti v/Banche	3.544.081	-	2674927	869.154
D 5 Debiti v/Altri finanziatori	0	-	-	-
D 6 Acconti da clienti	325.000	100.000	-	425.000
D 7 Fornitori	2.594.944	178.242	-	2.773.186
D 8 Debiti rapp. da titoli di cred.	0	-	-	-
D 9 Debiti v/Imprese controllate	0	-	-	-
D 10 Debiti v/Imprese collegate	0	-	-	-
D 11 Debiti v/Imprese controllanti	6.746	-	-	6.746
D 12 Debiti tributari	272.658	271.395	-	544.053
D 13 Debiti v/Istituti previdenziali	128.825	-	37634	91.191
D 14 Altri debiti	199.892	186.194	-	386.086
D 4 Debiti v/Banche (oltre 12 mesi)	4.741.716	2.000.171	-	6.741.887
D TOTALE DEBITI	11.813.863	2.736.002	2.712.561	11.837.303

5. Elenco partecipazioni

La società possiede le seguenti partecipazioni:

- Partecipazioni in imprese collegate a cui corrisponde il 33,33% del capitale sociale della SE.CIM SRL, a bilancio per Euro 5.000 acquisita in data 9 dicembre 2008.
- Partecipazioni in altre imprese: a cui corrisponde le partecipazioni di minoranza nel consorzio Eicon per euro 150,00.
- In data 23/7/2010 sono state sottoscritte n.36 azioni di valore nominale euro 52,50 più sovrapprezzo euro 3,00 per un prezzo totale di euro 1.998,00, della Banca Popolare Etica.

6. Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

In ottemperanza a quanto richiesto l punto 6) del citato art. 2427 c.c. si puntualizza che sono presenti i seguenti debiti di durata superiore a cinque anni:

- un mutuo decennale stipulato in data 17/07/2009 di importo pari a 3.000.000 di euro con la Banca Nazionale del Lavoro S.p.a.;
- un mutuo decennale stipulato in data il 05/08/2010 di importo pari a 2.500.000 di euro con la Banca Nazionale del Lavoro S.p.a.;
- un mutuo chirografario stipulato in data 15/07/2010 con la Banca Popolare Etica di importo pari a 150.000 euro.

6. bis. Effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Non sono presenti

6. ter. Ammontare dei crediti e dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Non sono presenti

7. bis. In base a quanto richiesto dall' art. 2427 Cod. Civ. comma 1 punto 7 bis presentiamo il seguente prospetto, valorizzati in Euro

PROSPETTO RELATIVO AL REGIME, POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE E DI DISTRIBUIBILITA' DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

DESCRIZIONE	IMPORTO ORIGINARIO	POSSIBILITA' DI UTILIZZO				VARIAZIONI ESERCIZI PRECEDENTI	
		Distribuibile	Non distribuibile	Disponibile per copertura perdite	Disponibile per aumento capitale	Incrementi	Utilizzi
Capitale sociale	10.000	-	10.000	-	-	-	-
Riserva sovrapp.zzo azioni	8.335.402	-	8.335.402	-	-	-	-
Riserve di rivalutazione	-	-	-	-	-	-	-
Riserva legale	1.907	-	1.907	-	-	1.084	-
Riserve statutarie	-	-	-	-	-	-	-
Riserva per azioni proprie in portaf.	-	-	-	-	-	-	-
Altre riserve:							
- Riserva straordinaria	36.212	36.212	-	36.212	36.212	20.588	-
- Riserva per arrotondamenti	-	-	-	-	-	-	-
- Soci c/futuro aumento capitale sociale	0	-	-	-	-	-	-
Utili (Perdite) portati a nuovo	-	-	-	-	-	-	-
Utile (Perdita) dell'esercizio	15.428	15.345	83	15.345	15.345	-	-
	8.398.949	51.557	8.347.392	51.557	51.557	21.672	-
<i>Quota non distribuibile per copertura oneri pluriennali ex art. 2426 n.5</i>			3.654				
<i>Quota totale non distribuibile</i>			8.354.621				
		47.903					

ORIGINE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

VARIAZIONI	I CAPITALE	II RISERVA DA SOVRAPP.ZZO AZIONI	III RISERVE DA RIVALUTAZIONE	IV RISERVA LEGALE	VI RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	VII ALTRE RISERVE			IX UTILE (PERDITA) ESERC.
						RISERVA STRAORD.	RISERVA ARROTOND. EURO	SOCI C/AUMENTO CAPITALE SOCIALE	
SALDI INIZIALI 2009	10.000	8.335.402		404		7.671	-	-	8.372
Destinazione utile 2009				419		7.953			-8.372
SALDI INIZIALI 2010	10.000	8.335.402	-	823	-	15.624	-	-	21.672

Destinazione utile 2010				1.084		20.588			-21.672
SALDI INIZIALI 2011	10.000	8.335.402	-	1.907	-	36.212	-	-	15.428
SALDI FINALI	10.000	8.335.402	-	1.907	-	36.212	-	-	15.428

8. Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, distintamente per ogni voce.

Non sono presenti

11. Ammontare dei proventi da partecipazioni, indicati nell'art. 2425 c.c. n. 15), diversi dai dividendi.

Non sono presenti.

19.bis Finanziamenti effettuati dai soci alla società.

Non sono presenti.

22. Operazioni di locazione finanziaria.

Non sono presenti.

22-bis. Operazioni realizzate con parti correlate

Non sono presenti

22-ter. Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sono presenti

* * * * *

RAPPORTI DI GRUPPO.

La Società è soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Casalecchio di Reno come risulta dalla relativa documentazione presentata telematicamente alla Camera di Commercio di Bologna. Qui di seguito vengono riportati i dati essenziali dell'ultimo rendiconto, approvato al 31/12/2010, del Comune di Casalecchio di Reno:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio	=====	===== =	1.876.047,04
RISCOSSIONI	9.357.157,67	36.606.763,98	45.963.921,65
PAGAMENTI	11.312.736,85	32.566.116,07	43.878.852,92
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			3.961.115,77
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			3.961.115,77
RESIDUI ATTIVI	6.933.735,13	8.572.341,43	15.506.076,56
RESIDUI PASSIVI	6.745.406,85	11.470.905,09	18.216.311,94
DIFFERENZA			- 2.710.235,38
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)			1.250.880,39
Risultato di amministrazione	- Fondi vincolati		950.880,39
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		-
	- Fondi di ammortamento		-
	- Fondi non vincolati		300.000,00

In merito a quanto previsto al comma 6 dell'art.2435 bis del codice civile, cui ci si richiama al fine dell'esonero dalla redazione sulla relazione sulla gestione, si comunica che non Vi sono dati da segnalare in merito a quanto richiesto ai punti 3) e 4) del secondo comma dell'art. 2428 del codice civile.

Con riferimento alla normativa fiscale in materia, si precisa che non sono state effettuate rivalutazioni.

Nel concludere la presente nota integrativa, Vi invito ad approvare il bilancio dell'esercizio 2011, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, e da questa Nota Integrativa, che evidenzia un Utile di Euro 15.428 proponendovi di destinare detto Utile come di seguito esposto:

- Riserva Legale €. 83
- Riserva Straordinaria €. 15.345.

Il Presente bilancio redatto in forma abbreviata, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è conforme alle scritture contabili.

L'Amministratore Unico

(Fazioli Roberto)

FIRMATO

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

IL SOTTOSCRITTO ROBERTO FAZIOLI DICHIARA CHE LO STATO PATRIMONIALE E IL CONTO ECONOMICO SONO REDATTI IN MODALITA' NON CONFORME ALLA TASSONOMIA ITALIANA XBRL, IN QUANTO LA STESSA NON E' SUFFICIENTE A RAPPRESENTARE LA PARTICOLARE SITUAZIONE AZIENDALE, NEL RISPETTO DEI PRINCIPI DI CHIAREZZA E VERIDICITA' DI CUI ALL'ART. 2423 C.C.