

## NOTA INTEGRATIVA

\*\*\*\*\*

### Premessa

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2011, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte essenziale ai sensi dell'art. 2423 comma 1 del C.C., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423,2423 ter,2424,2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, del C.C. integrati, se necessario, da quelli elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nella redazione del bilancio si è ritenuto di omettere, nello schema rappresentativo dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, le Macroclassi e le Classi di conti che risultavano riportare, sia nell'esercizio 2011 che nel precedente, un valore pari a zero.

Tutto ciò senza comunque alterare lettere, numeri romani e numeri arabi che identificano le varie voci dello Schema di Bilancio e la Nota Integrativa.

### Introduzione

#### Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la quantificazione delle Poste del Bilancio sono quelli di Legge, previsti ed indicati nell'art. 2426 del C.C. e non sono difformi da quelli osservati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Più in particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del Bilancio sono stati i seguenti:

#### - **Immobilizzazioni**

Nei relativi prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, quelli dell'esercizio ed il saldo finale.

#### - **Rimanenze**

Il nuovo software di magazzino contabilizza la merce giacente a fine anno presso le singole farmacie suddividendole secondo le aliquote IVA di appartenenza indicando altresì il costo medio di acquisto.

Anche per questa annualità gli inventari fisici sono stati affidati ad una società specializzata esterna.

#### **Crediti e Debiti**

I crediti sono stati iscritti sulla base della loro effettiva esigibilità che corrisponde al valore contabile. Non si è provveduto ad eseguire accantonamenti in quanto i crediti si ritengono totalmente esigibili.

I debiti sono stati iscritti al valore nominale.

- **Trattamento Fine Rapporto**

Il T. F. R. è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'articolo 2120 C.C., , tenuto conto delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L' ammontare del fondo è al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro. Si precisa che in base a quanto stabilito dall' art. 8, comma 8 D. Lgs. 252/2005 a decorrere dal 01/01/2007, il trattamento maturato viene versato direttamente ai fondi di previdenza complementari sulla base delle scelte di ogni dipendente.

- **Ratei e Risconti**

Sono stati iscritti in bilancio sulla base della effettiva competenza temporale.

Si precisa inoltre che:

- **Imposte sul reddito**

Le imposte correnti sono state calcolate secondo le aliquote vigenti ed iscritte in bilancio secondo le norme attualmente in vigore.

- **Rettifiche e accantonamenti fiscali**

Nel bilancio 2011 non sono presenti significative differenze temporanee che abbiano comportato la rilevazione di imposte differite e/o anticipate.

- **Riconoscimento costi e ricavi**

I costi ed i ricavi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

- **Impegni, garanzie e rischi**

Non risultano essere presenti voci appartenenti alla suddetta categoria.

Si precisa che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 e che le valutazioni adottate sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa.

Considerato quanto sopra si procede al prescritto commento delle Poste dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico:

**ATTIVO****B. Immobilizzazioni**

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

**B.I - Movimenti immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da costi ad utilizzazione pluriennale, le cui quote di ammortamento sono state calcolate in base alla seguente tabella:

- Software 20%
- Spese immobilizzazioni finanziarie 12,50%
- Spese incrementative beni di terzi, ammortamento effettuato in base al periodo minore tra quello di utilità futura e quello residuo della locazione.

Descrizione	Costo Storico	Precedenti ammort.	Consistenza 01/01/11	Acquisizioni esercizio	Alienazioni esercizio	Ammort. esercizio	Consistenza 31/12/11
Software	87.873	85.577	2.296	1.015		1.196	2.115
Spese immobilizzazioni Finanziarie	27.816	25.961	1.855			1.855	0
Spese incrementative su beni di terzi	193.696	109.514	84.182			12.495	71.687
Costi progettazione	0	0	0	4.480		896	3.584
<b>Totali</b>	<b>309.385</b>	<b>221.052</b>	<b>88.333</b>	<b>5.495</b>		<b>16.442</b>	<b>77.386</b>

**B.II - Movimenti immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

Descrizione	Costo Storico	Precedenti ammort.	Consistenza 01/01/11	Acquisizioni esercizio	Alienazioni esercizio	Ammortamenti esercizio	Consistenza 31/12/11
Fabbricati	1.861.044	615.432	1.245.612	544		48.928	1.197.228
Terreni	234.811	48.241	186.570				186.570
Impianti e macchinari	311.002	226.805	84.197	22.922	575	22.622	83.922
Attrezzature industr. e commerciali	955.258	881.506	73.752	13.059	718	29.625	56.468
Altri beni materiali	19.836	19.800	36	1.350		137	1.249
Beni inferiori a € 516,46			0	1.875		1.875	0
<b>Totali</b>	<b>3.381.951</b>	<b>1.791.784</b>	<b>1.590.167</b>	<b>39.750</b>	<b>1.293</b>	<b>103.187</b>	<b>1.525.437</b>

Si è proceduto al loro ammortamento sulla base del deperimento fisico, ritenendo che per ciascun bene si potessero applicare i coefficienti previsti dalla normativa fiscale e che di seguito si indicano.

Per i beni acquisiti nell'esercizio il coefficiente di ammortamento è stato ridotto della metà nella ragionevole convinzione che gli stessi abbiano avuto un minore utilizzo sia dal punto civilistico che fiscale.

Descrizione	%
Fabbricati	3
Impianti e macchinari	15
Impianti di allarme	30
Automezzi	25
Macchine elettromec. ed elettron.	20
Attrezzature ind. e commerciali	15
Altri beni materiali	15

La società non ha effettuato ammortamenti che in base alla normativa fiscale abbiano determinato imposte differite.

**B.III Movimenti immobilizzazioni finanziarie**

Totali movimenti immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Interessi Rivalutazioni	Consistenza 31/12/11
Fondo comune investimento M.P.S.	1.082.728			32.482	1.115.210
Pol.za fondo TFR I.N.A. VITA	517.944	24.151		14.257	556.352
Imm.ne finanziaria AXA MPS INV.	163.750			3.417	167.167
<b>Totali</b>	<b>1.764.422</b>	<b>24.151</b>		<b>50.156</b>	<b>1.838.729</b>

**C. ATTIVO CIRCOLANTE****C.I – Rimanenze**

Trattasi delle rimanenze di fine esercizio, riguardo alla loro quantificazione si rimanda a quanto indicato a proposito dei criteri di valutazione.

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
Merci	1.466.316	53.364		1.519.680
<b>Totali</b>	<b>1.466.316</b>	<b>53.364</b>		<b>1.519.680</b>

**C.II – Crediti che non costituiscono immobilizzazioni**

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
Crediti verso clienti	314.479		63.378	251.101
Crediti tributari	40.129		5.963	34.166
Crediti verso altri	95.626		34.714	60.912
<b>Totali</b>	<b>450.234</b>		<b>104.055</b>	<b>346.179</b>

**Dettaglio crediti verso clienti:**

Clienti vari	87.373
Assistenza farmaceutica ASL n.9	<u>163.728</u>
Totale	251.101

**Dettaglio crediti tributari:**

Crediti verso Erario IRAP/IRES	17.710
Crediti verso Erario	<u>16.456</u>
Totale	34.166

**Dettaglio crediti verso altri:**

Distribuzione c/USL 9 alimenti speciali	70
Depositi cauzionali per utenze	250
Depositi cauzionali per vari	1.400
Crediti V/Istituti Bancari e Postali	248
Fornitori c/anticipi	3.410
Crediti v/INAIL	18
Crediti diversi	<u>55.516</u>
Totale	60.912

Tutti i crediti risultano essere esigibili entro l'esercizio successivo, e non avere una durata residua superiore a cinque anni.

**C.IV – Disponibilità liquide**

Trattasi delle disponibilità liquide come di seguito illustrato:

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
Banca di Credito Coop. Della Maremma	1.223.868		40.123	1.183.745
Banco Posta	13.707	12.367		26.074
Banca Monte Dei Paschi	235		235	0
Cassa contanti	1.555	1.023		2.578
Cassa contanti Farmacie	51.999	22.787		74.786
<b>Totali</b>	<b>1.291.364</b>	<b>36.177</b>	<b>40.358</b>	<b>1.287.183</b>

**D. Ratei e Risconti attivi****D – Ratei e risconti attivi**

Di seguito si elenca la composizione di tale posta:

Risconti Attivi iscritti per complessivi Euro 20.637:

- Euro 12.905 Polizze assicurative
- Euro 1.209 Consulenze amministrative
- Euro 2.153 Canone telefonico
- Euro 1.090 Abbonamenti a riviste fiscali
- Euro 2.190 Pubblicità
- Euro 750 Adesione iniziativa “Banco Farmacia 2011”
- Euro 23 Assistenze tecniche
- Euro 317 Quota rinnovo contratti affitto

**PASSIVO****A. Patrimonio netto**

Il Capitale sociale è rappresentato da n° 2600 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 516,46 ciascuna. Le azioni risultano interamente sottoscritte e versate.

Di seguito si illustrano le variazioni intervenute nei conti di Patrimonio netto:

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
Capitale Sociale	1.342.796			1.342.796
Riserva Legale	490.836			490.836
Riserva Straordinaria	633.345	829	3	634.171
Utile (perdita) d'esercizio	459.729		3.238	456.491
<b>Totale</b>	<b>2.926.706</b>	<b>829</b>	<b>3.241</b>	<b>2.924.294</b>

L'utile per l'esercizio 2011 ammonta a Euro 456.491.

Riguardo il Fondo Riserva Straordinaria si precisa che lo stesso è stato incrementato di Euro 829 per destinazione utile di esercizio 2010 e diminuito per Euro 3 per gli arrotondamenti eseguiti in sede di conversione dei dati dalla contabilità (gestione al centesimo di euro).

La società non ha riserve per sovrapprezzo azioni, riserve di valutazione, riserve di conversione e possiede riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi pluriennali non ammortizzati.

### B. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare di questo fondo corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio, il medesimo è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art.2120 C.C., tenuto conto delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio.

Si precisa che la società suddivide il fondo T.F.R. in due sezioni, in quanto per una parte dei dipendenti è stata stipulata una polizza assicurativa a copertura del T.F.R.; poiché la società risulta essere contemporaneamente contraente e beneficiario tra le immobilizzazioni finanziarie è stato inserito il valore della polizza alla data di riferimento.

Descrizione	Consistenza	Accantonamenti	Utilizzi	Consistenza
Fondo Acc.to TFR società	765.534	64.600	5.134	825.000
Fondo Acc.to TFR INA VITA	437.396	23.902		461.298
Totale	1.202.930	88.502	5.134	1.286.298

### D. Debiti

#### D.6 – Acconti da clienti

Trattasi di pagamenti anticipati effettuati dai clienti:

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
Clienti c/anticipi	434		141	293



**D. 7 - Debiti verso fornitori**

Trattasi del debito residuo nei confronti delle ditte fornitrici di beni e servizi al netto delle note credito da ricevere:

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
Debiti verso fornitori	1.960.473	57.305		1.903.168

**Dettaglio debiti verso fornitori:**

Debiti verso fornitori	1.810.063
Fatture da ricevere merce	15.666
Fatture da ricevere diverse	87.164
N.C. da ricevere	<u>-9.725</u>
Totale	1.903.168

**D. 11 – Debiti Verso controllanti**

La voce di Euro 38.610 comprende i residui debiti verso il Comune di Grosseto relativi alla restituzione di un finanziamento finalizzato alla realizzazione della sede aziendale effettuato negli anni 80 con scadenza 31/12/2015. Le rate in linea capitale scadenti il prossimo esercizio sono state evidenziate come esigibili entro i 12 mesi, quelle residue come esigibili oltre i 12.

Descrizione	Assistiti da ipoteche	Assistiti da pegni	Assistiti da altre garanzie	Non assistiti da garanzie	Totali
Entro i 12 mesi				8.614	8.614
Oltre 12 mesi > 5 anni				29.996	29.996

**D. 12 – Debiti tributari**

Nel seguente prospetto è indicata la composizione dei debiti tributari.

Descrizione	Consistenza 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Consistenza 31/12/11
I.V.A. a debito in sospeso	20.202		5.318	14.884
Erario c/IVA		25.416		25.416
Ritenute IRPEF redditi autonomi	3.000		1.714	1.286
Ritenute IRPEF dipendenti	51.956		2.142	49.814
Debiti per IRAP e IRES a saldo	86.795		86.795	0
Debiti per imposte sostitutive	1.117	691		1.808
Addizionale regionale e comunale	88	1.455		1.543
Totale	163.158	27.562	95.969	94.751

Si precisa che nel corso del presente esercizio non si sono rilevati eventi che abbiano determinato l'iscrizione di imposte anticipate o differite.

**D. 13 – Debiti verso istituti previdenziali**

Trattasi del debito verso gli istituti previdenziali e precisamente.

Descrizione	Cons. 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Cons. 31/12/11
Contributi I.N.P.D.A.P.	48.372		1.444	46.928
Contributi I.N.P.S. dipendenti	46.691		44	46.647
Contributi I.N.A.I.L.	114		114	0
Debiti verso Istituti previdenziali anni precedenti	12.117	21		12.138
Enti previdenziali vari	376			376
Contributi I.N.P.S. amministratori	844	44		888
INAIL collaboratori	8	15		23
Totale	108.522	80	1.602	107.000

**C. 14 – Altri debiti**

Trattasi di altri debiti esigibili nell'esercizio successivo

Descrizione	Cons. 01/01/11	Incrementi	Decrementi	Cons. 31/12/11
Personale c/retribuzioni	159.687	5.150		164.837
Sindacati c/ritenute	444	14		458
Assicurazioni c/ritenute	912		45	867
Cessioni c/ritenute dipendenti	3.243		2.001	1.242
Riscatti e ricongiunzioni dipendenti	5.355		43	5.312
Debiti diversi	11.114		4.991	6.123
Caparre da terzi per cessioni immobilizz.	70.000			70.000
Quote TFR Fondo Previambiente	11.498	180		11.678
Quote TFR Fondo Eurizon Vita S.p.A.	297	3		300
<b>Totale</b>	<b>262.550</b>	<b>5.347</b>	<b>7.080</b>	<b>260.817</b>

## Conto Economico

Per ogni macroclasse del conto economico sono stati predisposti alcuni prospetti con l'indicazione delle varie voci che la compongono e sono stati evidenziati gli incrementi ed i decrementi rispetto l'esercizio precedente.

### Ripartizione dei ricavi e delle vendite

La ripartizione delle Vendite e delle Prestazioni per categorie di attività e per aree geografiche attualmente non è rilevante poiché l'Azienda svolge la propria attività nell'ambito provinciale.

#### A. Valore della produzione

Descrizione	Anno 2010	Anno 2011	Incrementi
			Decrementi
Ricavi delle vendite	12.164.760	11.667.693	-497.067
Altri ricavi	133.495	172.828	39.333
Totale	12.298.255	11.840.521	-457.734

Si precisa che gli sconti su ricette di cui alla legge 405/01, D.L.78/10 e AIFA 2005 e 2007 pari a Euro 304.308 sono stati stornati dai ricavi della produzione.

Nella voce altri ricavi sono inseriti i compensi derivanti dall'attività di distribuzione medicinale effettuata per conto dell' A.S.L. n° 9 ammontanti ad Euro 95.992 e il conferimento dei prodotti resi all'associazione ASSINDE Indennizzo SpA per un totale di Euro 26.879.

#### B. Costi della Produzione

Descrizione	Anno 2010	Anno 2011	Incrementi
			Decrementi
Costi per acquisto merci	8.538.100	8.189.143	-348.957
Costi per servizi	493.589	503.763	10.174
Costi per godimento di beni di terzi	56.906	57.886	980
Costi del personale	2.173.824	2.187.007	13.183
Ammortamenti	149.465	119.630	-29.835
Valore delle rimanenze	1.466.316	1.519.680	53.364
Oneri diversi di gestione	166.477	99.723	-66.754

Nella voce costi per servizi sono compresi euro 12.800 per consulenze fiscali e tributarie nonché Euro 17.640 per servizi inerenti la salute e sicurezza aziendale.

### Proventi ed oneri finanziari

Descrizione	Anno 2010	Anno 2011	Incrementi Decrementi
Altri proventi finanziari	48.160	51.486	3.326
Interessi ed oneri finanziari	-4.008	-3.349	659
Totale	44.152	48.137	3.985

### Suddivisione degli Interessi e altri Oneri Finanziari

L'importo indicato alla voce 17 del Conto Economico è così suddiviso:

Interessi passivi su finanziamento controllante	3.349
Totale	3.349

### E. Proventi ed oneri straordinari

#### Composizione dei Proventi e degli Oneri Straordinari

##### Proventi Straordinari

La voce ammonta a Euro 17.296 ed è così composta:

1. Plusvalenze patrimoniali su alienazione cespiti pari ad Euro 97
2. Sopravvenienze attive pari ad Euro 17.199 così suddivisa:
  - Euro 1.850 note credito fornitori anni precedenti
  - Euro 578 versamenti per contanti in eccesso
  - Euro 6.869 sgravio contributi INPS anno 2009
  - Euro 7.091 errata ripresa anno 2010
  - Euro 811 rettifiche attive su Mod.INPS DM10 anno 2010

**Oneri straordinari**

La voce ammonta a Euro 23.825 ed è così composta:

1. Minusvalenze patrimoniali su alienazione ed eliminazione cespiti pari ad Euro 1.252
2. Sopravvenienze passive pari ad Euro 21.079 così suddivisa:
  - Euro 9.010 fatture merce anni precedenti
  - Euro 224 rimborso spese telefoniche anno 2009 Ass.ne Prov.Titolari di Farmacia
  - Euro 2.436 sanzione PVC Guardia di Finanza
  - Euro 41 adeguamento polizze assicurative anno 2010
  - Euro 2.523 conguaglio spese condominiali anni 2009-2010
  - Euro 2.916 conguaglio USL 9 ricette novembre 2010
  - Euro 3.929 detrazione una-tantum USL 9 su acconto 2010
3. Insussistenze passive per ammanchi di cassa pari ad Euro 1.494

**Imposte sul reddito**

Nella Voce 22 del conto economico è evidenziato il carico delle imposte di competenza dell'esercizio 2011 pari a Euro 321.850, di cui I.R.A.P 99.091 ed I.R.E.S. 222.759.

Tali imposte sono state determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale.

Di seguito si elencano due prospetti di riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico:

<b>IRAP 2011</b>		
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>	
<b>1</b>	Ricavi delle vendite	11.662.345,00
<b>5</b>	Altri ricavi e proventi ivi comprese plusvalenze ivi inserite	178.176,00
	Totale	11.840.521,00
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>	
<b>6</b>	Costi per materie prime e merci	8.189.143,00
<b>7</b>	Costi per servizi	503.763,00
<b>8</b>	Costi per godimento di beni di terzi	57.886,00
<b>10 lett. a</b>	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16.442,00
<b>10 lett. b</b>	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	103.188,00
<b>11</b>	Variazione delle rimanenze di merci	- 53.364,00
<b>14</b>	Oneri diversi di gestione ivi comprese minusvalenze	99.723,00
	Totale	8.916.781,00
	Differenza	2.923.740,00
	<b>Costi specifici deducibili</b>	
	contributi per assicurazioni contro gli infortuni	12.950,18
	Totale	12.950,18
	<b>Componenti negativi indeducibili</b>	
	Spese per il personale dipendente fuori lett. B 9	60.601,68
	Compensi per attività occasionali	-
	Perdite su crediti	96,50
	ICI	1.067,62
	Totale	61.765,80
	<b>Deduzioni</b>	
	Deduzione per scaglioni	
	Deduzioni per dipendenti fino a 5	
	Deduzione forfetaria (cuneo fiscale)	431.753,44
	Deduzione per incrementi occupazionali	
	Totale	431.753,44
	Differenza	2.540.802,18
	IRAP 2011	<b>99.091,29</b>
	IRAP ARROTONDATA	99.091,00
	Acconti	101.814,00
	Saldo	- 2.723,00

<b>IRES 2011</b>		
Utile		456.491,42
<b>Variazioni in aumento</b>		
IRAP	99.091,00	
IRES	222.759,00	
Imposte e tasse non deducibili	10.067,62	
Erogazioni liberali	3.300,00	
Perdite su crediti	96,50	
Spese e perdite non deducibili	7.031,80	
Penalità e multe	120,80	
Amm.to cellulare in deducibile	0,00	
Sopravvenienze passive	21.078,62	
Spese telefoniche non deducibili	3.570,89	367.116,23
<b>Variazione in diminuzione</b>		
4% -6% TFR versato a forme pens. Obbligatorie	2.546,72	
10% IRAP pagata 2010	11.027,60	
		13.574,32
Utile fiscale		810.033,33
IRES	<b>222.759,17</b>	
IRES 2011 ARROTONDATA	<b>222.759,00</b>	
1° Acconto	<b>-94.957,20</b>	
2° Acconto	<b>-142.435,80</b>	
Ritenute su interessi attivi	<b>-353,41</b>	
SALDO	<b>-14.987,41</b>	

#### Altre notizie

##### Elenco società controllate e collegate

Non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

##### Oneri finanziari imputati all'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio.

##### Proventi da partecipazioni diverse dai dividendi

Non esistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, C.C.



**Numero medio dipendenti**

Qualifica	Numero
Dirigenti	1
Quadri	5
Impiegati	41

**Compensi amministratori e sindaci**

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo e al Collegio Sindacale che effettua anche la revisione contabile è indicato nel seguente prospetto:

Amministratori	Compensi in misura fissa	54.433
Sindaci	Compenso collegio sindacale	17.500
Sindaci	Compenso per revisione contabile	11.000

**Numero e valore Azioni della Società**

L'Azienda non detiene Azioni.

**Azioni di godimento e Obbligazioni emesse dalla Società**

Non vi sono azioni di godimento e obbligazioni della Società

**Rivalutazioni monetarie**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

**Strumenti finanziari**

La società non ha emesso nessun tipo di strumento finanziario.

**Patrimoni destinati**

Non risultano essere presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del 1° comma dell'art. 2447 bis.

### **Passività potenziali**

In ossequio al principio contabile n° 19 si rileva che è attualmente in corso una Causa civile su mancata cessione dell'immobile ex sede sociale (Via Civitella Paganico n. 2) instaurata dal compratore Orcagna S.r.L. Il consiglio di amministrazione dopo aver sentito il legale incaricato non ha ritenuto opportuno provvedere a nessun tipo di accantonamento a fronte del rischio di dovere in futuro corrispondere indennizzi in caso di soccombenza.

Nel corso dell'esercizio 2008 la società è stata oggetto di verifica parziale da parte della Guardia di Finanza di Grosseto relativamente agli anni 2006 – 2007 e 2008. L'Agenzia delle Entrate di Grosseto ha emesso nell'anno 2009 due avvisi di accertamento relativi agli esercizi 2006 e 2007, avverso tali atti impositivi è stato presentato ricorso alla C.T.P di Grosseto. Nel corso dell'esercizio 2010 sono stati discussi i due ricorsi, il cui risultato è stato di parziale accoglimento di quanto sostenuto dalla società che è stata condannata al pagamento della somma di Euro 2.584 contro gli euro i 167.101 richiesti. Contro la sentenza della CTP di Grosseto l'Agenzia delle Entrate in data 19.04.2011, ha proposto appello innanzi alla Commissione Tributaria Regionale di Firenze. In data 13.06.2011 la società si è costituita in giudizio presentando le proprie contro deduzioni all'Appello. A tutt'oggi non si conosce la data dell'udienza che deciderà sull'appello.

Risulta altresì giacente presso la Corte di Cassazione una causa civile promossa dalla società atta ad ottenere l'annullamento di una sentenza sfavorevole della Corte d'appello di Firenze riguardante un ricorso promosso da un dipendente.

Come per l'esercizio precedente il Consiglio non ha ritenuto necessario appostare nessun fondo inerente.

**Altre informazioni**

Al fine di una migliore comprensione del bilancio di seguito si riporta una riclassificazione del documento dal punto di vista finanziario con evidenziati i principali indici ed il relativo rendiconto.

<b>F.C.R. SPA</b>			<b>2011</b>	<b>%</b>	<b>2010</b>
<b><u>IMPIEGHI</u></b>			<b>2011</b>	<b>%</b>	<b>2010</b>
<b>Attivo Corrente</b>			<b>3.173.679,00</b>	<b>48,0%</b>	<b>3.228.464,00</b>
<b><i>Liquidità immediate</i></b>					
Depositi Bancari e Postali			1.209.819,00	18,3%	1.237.810,00
Assegni			-	0,0%	0,00
Denaro e valore in cassa			77.364,00	1,2%	53.554,00
<b>Totale Liquidità immediate</b>			<b>1.287.183,00</b>	<b>19,5%</b>	<b>1.291.364,00</b>
<b><i>Liquidità differite</i></b>					
Crediti verso clienti			251.101,00	3,8%	314.479,00
Crediti verso imprese controllate			-	0,0%	0,00
crediti verso imprese collegate			-	0,0%	0,00
crediti verso imprese controllanti			-	0,0%	0,00
crediti verso altri			95.078,00	1,4%	135.755,00
Attività finanziarie che non imm.			-	0,0%	0,00
Ratei e risconti attivi			20.637,00	0,3%	20.550,00
Crediti vs soci richiamati			-	0,0%	0,00
Meno : Fondo svalutazione crediti			-	0,0%	0,00
<b>Totale Liquidità Differite</b>			<b>366.816,00</b>	<b>5,5%</b>	<b>470.784,00</b>
<b><i>Disponibilità non liquide</i></b>					
Materie prime, sussidiarie, di consumo			-	0,0%	0,00
Prodotti in lavorazione			-	0,0%	0,00
Prodotti finiti			-	0,0%	0,00
Rimanenze di merci			1.519.680,00	23,0%	1.466.316,00
Acconti			-	0,0%	0,00
Meno: fondo svalutazione magazzino			-	0,0%	0,00
<b>Totale Disponibilità non Liquide</b>			<b>1.519.680,00</b>	<b>23,0%</b>	<b>1.466.316,00</b>
<b>Attivo immobilizzato</b>			<b>3.441.552,00</b>	<b>52,0%</b>	<b>3.442.922,00</b>
<b><i>Immobilizzazioni materiali</i></b>					
Terreni e fabbricati			1.383.798,00	20,9%	1.432.182,00
impianti e macchinari			83.922,00	1,3%	84.197,00
Attrezzature industriali e commerciali			56.468,00	0,9%	73.752,00
Automezzi			-	0,0%	0,00
Mezzi di trasp.int.e ind.			-	0,0%	0,00
Mobili e macchine d'ufficio			-	0,0%	0,00

Altri beni	1.249,00	0,0%	36,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	0,0%	0,00
meno: Fondo sval. impianti e fabbricati	-	0,0%	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>1.525.437,00</b>	<b>23,1%</b>	<b>1.590.167,00</b>
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			
Costi di impianto ed ampliamento	-	0,0%	0,00
Costi di ricerca di svil. e di pubblicita'	-	0,0%	0,00
Diritti di brevetto ind.	-	0,0%	0,00
Concessioni, Licenze, Marchi	-	0,0%	0,00
Avviamento	-	0,0%	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	0,0%	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	77.386,00	1,2%	88.333,00
Ratei e risconti attivi	-	0,0%	0,00
Disaggio su prestiti	-	0,0%	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>77.386,00</b>	<b>1,2%</b>	<b>88.333,00</b>
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			
Partecipazioni	-	0,0%	0,00
Crediti	-	0,0%	0,00
Altri titoli	1.838.729,00	27,8%	1.764.422,00
azioni proprie	-	0,0%	0,00
Crediti vs soci da richiamare	-	0,0%	0,00
Crediti verso clienti oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Crediti verso imprese contr. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
crediti verso imprese coll. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
crediti verso imprese contr. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
crediti verso altri oltre l'anno	-	0,0%	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>1.838.729,00</b>	<b>27,8%</b>	<b>1.764.422,00</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>6.615.231,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.671.386,00</b>
<b>Fonti</b>			
<b>Passività correnti</b>			
Obbligazioni	-	0,0%	0,00
Obbligazioni convertibili	-	0,0%	0,00
Debiti verso banche	-	0,0%	0,00
Debiti verso altri finanziatori	-	0,0%	0,00
Acconti	293,00	0,0%	434,00
Debiti verso fornitori	1.903.168,00	28,8%	1.960.473,00
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0,0%	0,00
Debiti verso imprese controllate	-	0,0%	0,00
Debiti verso imprese collegate	-	0,0%	0,00

Debiti verso imprese controllanti	8.614,00	0,1%	8.003,00
Debiti Tributarî	94.751,00	1,4%	163.158,00
Debiti v/Istituti di prev. e di sicurezza	107.000,00	1,6%	108.522,00
Altri Debiti	260.817,00	3,9%	262.550,00
Ratei e risconti passivi	-	0,0%	0,00
Utili da distribuire	460.000,00	7,0%	312.000,00
<b>Totale Passività Correnti</b>	<b>2.834.643,00</b>	<b>42,9%</b>	<b>2.815.140,00</b>
<b>Passività consolidate</b>			
Obbligazioni oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Obbligazioni convertibili oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti verso banche oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti verso altri finan. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Acconti oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti verso fornitori oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti da titoli di credito oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti verso imprese contr. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti verso imprese coll. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti verso imprese contr. oltre l'anno	29.996,00	0,5%	38.610,00
Debiti Tributarî oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Debiti v/Istituti di prev. oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Altri Debiti oltre l'anno	-	0,0%	0,00
Fondi rischi ed oneri	-	0,0%	0,00
Ratei e risconti passivi	-	0,0%	0,00
Aggio su prestiti	-	0,0%	0,00
T. F. R.	1.286.298,00	19,4%	1.202.930,00
<b>Totale Passività Consolidate</b>	<b>1.316.294,00</b>	<b>19,9%</b>	<b>1.241.540,00</b>
<b>Capitale proprio</b>			
Capitale	1.342.796,00	20,3%	1.342.796,00
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	0,0%	0,00
Riserva di rivalutazioni	-	0,0%	0,00
Riserva legale	490.836,00	7,4%	490.836,00
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	0,0%	0,00
Riserve statutarie	-	0,0%	0,00
Altre riserve	634.171,00	9,6%	633.345,00
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0,0%	0,00
Utile da accantonare	- 3.509,00	-0,1%	147.729,00
<b>Totale Capitale Proprio</b>	<b>2.464.294,00</b>	<b>37,3%</b>	<b>2.614.706,00</b>

<b>Totale fonti di finanziamento</b>		<b>6.615.231,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.671.386,00</b>
<b>Conto Economico</b>		<b>2011</b>	<b>%</b>	<b>2010</b>
<b>Ricavi netti di Vendita</b>		<b>11.667.693,00</b>	<b>98,5%</b>	<b>12.164.760,00</b>
+	Ricavi complementari tipici	172.828,00	1,5%	133.495,00
+	Variazioni delle rim. di prodotti in corso	-	0,0%	0,00
	di lavorazione, semilavorati e finiti			
+	Variazione dei lavori in corso	-	0,0%	0,00
+	Costi cap. per lavoro in economia	-	0,0%	0,00
<b>Valore della produzione</b>		<b>11.840.521,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>12.298.255,00</b>
-	Acquisti di materie prime e di consumo	8.189.143,00	70,2%	8.538.100,00
-	Incr. del mag. materie prime	- 53.364,00	-0,5%	-51.173,00
-	Costo dei servizi consumati	661.372,00	5,7%	716.975,00
	Costi per consumi di materie e servizi	8.797.151,00	75,4%	<b>9.203.902,00</b>
<b>Valore aggiunto</b>		<b>3.043.370,00</b>	<b>26,1%</b>	<b>3.094.353,00</b>
-	Costi per il personale	2.187.007,00	18,7%	2.173.824,00
<b>Margine Operativo Lordo (MOL)</b>		<b>856.363,00</b>	<b>7,3%</b>	<b>920.529,00</b>
-	Ammortamenti operativi	119.630,00	1,0%	149.465,00
-	Altri accantonamenti operativi	-	0,0%	0,00
<b>Reddito Operativo</b>		<b>736.733,00</b>	<b>6,3%</b>	<b>771.064,00</b>
+	Proventi finanziari	51.486,00	0,4%	48.160,00
-	Oneri finanziari	- 3.349,00	0,0%	-4.008,00
	Saldo della gestione finanziaria	<b>48.137,00</b>	<b>0,4%</b>	<b>44.152,00</b>
+	Proventi patrimoniali	-	0,0%	0,00
-	Oneri patrimoniali	-	0,0%	0,00
	Saldo della gestione patrimoniale	-	0,0%	<b>0,00</b>
<b>Reddito della gestione corrente</b>		<b>784.870,00</b>	<b>6,7%</b>	<b>815.216,00</b>
+	proventi straordinari	17.296,00	0,1%	5.865,00
-	Oneri straordinari	- 23.825,00	-0,2%	-21.675,00
	Saldo della gestione straordinaria	- <b>6.529,00</b>	<b>-0,1%</b>	<b>-15.810,00</b>
<b>Reddito prima delle imposte</b>		<b>778.341,00</b>	<b>6,7%</b>	<b>799.406,00</b>
-	imposte sul reddito di esercizio	- 321.850,00	-2,8%	-339.680,00
<b>Risultato di esercizio</b>		<b>456.491,00</b>	<b>3,9%</b>	<b>459.726,00</b>

<b>Indici</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Indici di composizione degli impieghi</b>			
Rigidità degli impieghi	Attivo Immobilizzato	0,52	0,52
	Capitale Investito		
Elasticità degli impieghi	Attivo Corrente	0,48	0,48
	Capitale Investito		
<b>Indice di composizione delle fonti</b>			
Indice di autonomia finanziaria	Capitale proprio	0,37	0,39
	Capitale investito		
Indice di dipendenza finanziaria	Capitale di terzi	0,63	0,61
	Capitale investito		
Indice di indebitamento	Capitale investito	2,68	2,55
	Capitale proprio		
Quoziente di indebitamento	Capitale di terzi	1,68	1,55
	Capitale proprio		
Rigidità delle fonti	Cap. Proprio + Pass. Cons.	0,57	0,58
	Capitale investito		
<b>Analisi della solidità</b>			
Margine di struttura	Cap. Proprio - Att. Immob.	- 977.258,00	- 828.216,00
Quoziente di autocopertura delle immobilizzazioni	Capitale proprio Attivo Immobilizzato	0,72	0,76
Margine di str. Glob.	Cap. proprio+ Pass. Cons.- Att. Imm.	339.036,00	413.324,00
Indice di copertura delle immobilizzazioni	Cap. Proprio + Pass. Cons.	1,10	1,12
	Attivo immobilizzato		
<b>Analisi della situazione di liquidità</b>			
Capitale circolante netto ( <i>Net Working Capital</i> )	Att. corr. - Pass. Corr	339.036,00	413.324,00
Quoziente di disponibilità ( <i>current ratio</i> )	Attivo corrente	1,12	1,15
	Passività correnti		
Margine di tesoreria	Liq. I. e d. - P. Corr.	- 1.180.644,00	- 1.052.992,00

Quoziente di liquidità ( <i>quick ratio o acid test ratio</i> )	Liq. Imm.+liq. Diff. Passività correnti	0,58		0,63
<b>Indici di rotazione e di durata</b>				
Rot. capitale investito	Ricavi netti di vendita Capitale investito	1,76		1,82
Rot. dell'attivo circolante	Ricavi netti di vendita Attivo Corrente	3,68		3,77
Rotazione del magazzino	<u>Ricavi netti di vendita</u> Disp. di magazzino	7,68		8,30
Rot. dei crediti com.	Fatture di vendita Crediti commerciali	52,04		43,22
Giacenza media del mag.	Disp. di magazzino Ricavi netti di vendita	47,54		44,00
durata media dei cred. Com.	Crediti commerciali vendite (Iva compr.)	7,01		8,45
durata media dei deb. Comm.	Debiti commerciali Acqu. di beni e servizi	76,31		74,85
<b>Analisi della situazione economica</b>				
Redd. del capitale proprio ( <i>ROE - return on equity</i> )	Reddito d'esercizio Capitale Proprio	0,19		0,18
Redd. della gestione corr. ( <i>ROA-return on assets</i> )	Redd. Corr+on. Fin. Capitale investito	0,12		0,12
Redd. del capitale investito ( <i>ROI - return on investment</i> )	Reddito operativo Capitale investito	0,11		0,12
Onerosità del cap. di credito ( <i>ROD-return on debts</i> )	Oneri finanziari Capitale di terzi	0,00		0,00
Redditività delle vendite ( <i>ROS - return on sales</i> )	Reddito operativo ricavi netti di vendita	0,06		0,06
Incid. gest. Non caratt.	Redd. netto di esercizio Reddito operativo	0,62		0,60
<b>Indici di produttività</b>				
Fatturato per dipendente	Ricavi netti numero dipendenti	243.076,94		253.432,50
Valore aggiunto per dip.	Valore aggiunto numero dipendenti	63.403,54		64.465,69
incid. del lavoro sul V.A.	Costo del lavoro Valore aggiunto	0,72		0,70



<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		
	<b>2010</b>	<b>2011</b>
<b>DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE INIZIALI</b>	<b>1.172.253,00</b>	<b>1.291.364,00</b>
Reddito operativo	771.067,00	736.733,00
Ammortamenti e svalutazioni	149.465,00	119.630,00
Accantonamento TFR	-	-
Accantonamenti per trattamento di quiescenza e simili	-	-
Accantonamenti per rischi	-	-
Altri accantonamenti	-	-
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>CASH FLOW OPERATIVO</b>	<b>920.532,00</b>	<b>856.363,00</b>
C II 1 Crediti verso clienti (circ. entro 12m)	- 69.400,00	63.378,00
C II 1 Crediti verso clienti (circ.oltre 12m)	-	-
C II 2 Crediti verso imprese controllate (circ. entro 12m)	-	-
C II 3 Crediti verso imprese collegate (circ. entro 12m)	-	-
C II 4 Crediti verso imprese controllanti (circ. entro 12m)	-	-
C II 5 Crediti v/altri (circ.oltre 12m)	-	-
C II 5 Crediti v/altri (circ. entro 12m)	- 21.539,00	34.714,00
D) Ratei e risconti attivi	25.230,00	- 87,00
C I 1Materie prime sussidiarie e di consumo	-	-
C I 2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
C I 3 Lavori in corso su ordinazione	-	-
C I 4 Prodotti finiti e merci	- 51.173,00	- 53.364,00
C I 5 Acconti	-	-
D 6 Acconti	-	-
D6 Acconti (Oltre 12 m.)	-	-
Debiti v/fornitori	85.093,00	- 57.447,00
D 7 Debiti verso fornitori (oltre 12 m.)	-	-
D 9 Debiti v/controlate	-	-
D 10 Debiti v/collegate	-	-
D 11Debiti v/controlanti	568,00	611,00
Altri debiti	- 33.284,00	- 1.733,00
D 14 Altri debiti (oltre 12 m.)	-	-
Ratei e risconti passivi	-	-
<b>+/- Variazione del CCN operativo</b>	<b>- 64.505,00</b>	<b>- 13.928,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>856.027,00</b>	<b>842.435,00</b>
<b>GESTIONE IMMOB IMMATERIALI E MATERIALI</b>		
B I 1 Costi di impianto e di ampliamento	-	-
B I 2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
B I 3 Diritti di brev. ind. e diritti di utilizz.ne delle op. dell'ingegno	-	-
B I 4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
B I 5 Avviamento	-	-
B I 6 Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
B I 7 Altre immobilizzazioni immateriali	23.864,00	10.947,00

B II 1 Terreni e fabbricati	48.019,00	48.384,00
B II 2 Impianti e macchinario	- 10.017,00	275,00
B II 2 Attrezzature industriali e commerciali	27.931,00	17.284,00
B II 2 Altri beni	492,00	- 1.213,00
B II 2 Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
- Ammortamenti	- 149.465,00	- 119.630,00
<b>Totale gestione immob. Immateriali e materiali</b>	<b>- 59.176,00</b>	<b>- 43.953,00</b>
<b>GESTIONE PARTECIPAZIONI E CREDITI</b>		
A 2 ) Crediti v/soci già richiamati	-	-
C II 2 Crediti verso imprese controllate (circ.oltre 12m)	-	-
C II 3 Crediti verso imprese collegate (circ.oltre 12m)	-	-
C II 4 Crediti verso imprese controllanti (circ.oltre 12m)	-	-
B III 2a Crediti verso imprese controllate (imm. entro 12m)	-	-
B III 2b Crediti verso imprese collegate (imm. entro 12m)	-	-
B III 2c Crediti verso imprese controllanti (imm. entro 12m)	-	-
B III 2a Crediti verso imprese controllate (imm. oltre 12m)	-	-
B III 2b Crediti verso imprese collegate (imm. oltre 12m)	-	-
B III 2c Crediti verso imprese controllanti (imm. oltre 12m)	-	-
B III 1a Partecipazioni in imprese controllate	-	-
B III 1b Partecipazioni in imprese collegate	-	-
B III 1c Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
B III 1d Partecipazioni in altre imprese	-	-
B III 2d Crediti v/altri (imm. entro 12m)	-	-
B III 2d Crediti v/altri (imm. oltre 12m)	-	-
B III 3 Altri titoli (imm. oltre 12m)	- 206.683,00	- 74.307,00
B III 4 Azioni proprie (imm. oltre 12m)	-	-
C III Attività finanziarie che non costituiscono immob.	-	-
Rivalutazioni di attività finanziarie	-	-
Svalutazione di attività finanziarie	-	-
<b>Totale gestione partecipazioni e crediti</b>	<b>- 206.683,00</b>	<b>- 74.307,00</b>
<b>GESTIONE FINANZ. E DEBITI NON OPERATIVI</b>		
D 9 Debiti v/controlate (oltre 12 m.)	-	-
D 10 Debiti v/collegate (oltre 12 m.)	-	-
D 11 Debiti v/controlanti (oltre 12 m.)	- 8.003,00	- 8.614,00
D 1 Obbligazioni	-	-
D 1 Obbligazioni (oltre 12 m.)	-	-
D 2 Obbligazioni convertibili	-	-
D 2 Obbligazioni convertibili (oltre 12 m.)	-	-
D 3 Debiti verso soci finanziatori	-	-
D 3 Debiti verso soci finanziatori (oltre 12 m.)	-	-
D 4 Debiti v/banche (oltre 12 m.)	-	-
D 5 Debiti v/altri finanziatori	-	-
D 5 Debiti v/altri finanziatori (oltre 12 m.)	-	-
D 8 Debiti rappresentati da titoli di credito (oltre 12 m.)	-	-
Aggio su prestiti	-	-
D 8 Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
+ Proventi finanziari	48.160,00	51.486,00
- Interessi e altri oneri finanziari	- 4.008,00	- 3.349,00
Utili perdite su cambi	-	-
<b>Totale gestione finanz. e debiti non operativi</b>	<b>36.149,00</b>	<b>39.523,00</b>
A 2 Crediti v/soci non ancora richiamati	-	-
Capitale	-	-

Riserve	2.671,00	827,00
Utile dell'esercizio	145.060,00	3.238,00
Utile esercizio n+1	- 459.729,00	- 456.491,00
<b>VARIAZIONE DEL CAPITALE NETTO</b>	<b>- 311.998,00</b>	<b>- 458.902,00</b>
<b>GESTIONE RESIDUALE</b>		
Debiti tributari	99.040,00	68.407,00
C II 4 -bis Crediti tributari (entro 12m)	89.387,00	5.963,00
C II 4 - BIS Crediti tributari (oltre 12m)	-	-
C II 4 - ter Imposte anticipate (entro 12m)	-	-
C II 4 - TER Imposte anticipate (oltre 12m)	-	-
D 12 Debiti tributari (oltre 12 m.)	-	-
Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale	- 229,00	- 1.522,00
D 13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (oltre 12 m.)	-	-
B 1 Fondo per trattamento di quiescenza e simili	- 27.916,00	83.368,00
B 2 Fondo per imposte (oltre 12 m.)	-	-
B 3 Altri fondi oneri e rischi futuri (oltre 12 m.)	-	-
C Trattamento di fine rapporto	-	-
- Accantonamento TFR	-	-
- Accantonamenti per trattamento di quiescenza e simili	-	-
- Accantonamenti per rischi	-	-
- Altri accantonamenti	-	-
+ Proventi straordinari	5.865,00	17.296,00
- Oneri straordinari	- 21.675,00	- 23.825,00
- Imposte sul reddito d'esercizio	- 339.680,00	- 321.850,00
<b>Totale gestione residuale</b>	<b>- 195.208,00</b>	<b>- 308.977,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO</b>	<b>119.111,00</b>	<b>- 4.181,00</b>
<b>DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE FINALI</b>	<b>1.291.364,00</b>	<b>1.287.183,00</b>
<b>VERIFICA</b>	<b>1.291.364,00</b>	<b>1.287.183,00</b>

#### Informativa ai sensi art. 2497 bis C.C.

La società risulta essere soggetta al controllo da parte del Comune di Grosseto proprietario del 50,615% del capitale sociale, tuttavia ritenendo che la normativa prevista dall' art. 2497 bis C.C. riguardi gruppi societari si omette di indicare i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal socio controllante in quanto incompatibili.

Signori Soci,

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.

Tutte le operazioni e transazioni concluse dalla Società sono state regolarmente registrate nella contabilità sociale sottoposta al controllo dei Revisori.

Grosseto 22 Marzo 2012

## **Il Consiglio di Amministrazione**

Mauro GIOMI	Presidente
Carla MINACCI	Vice Presidente
Roberto CONTATO	Consigliere ed Amministratore delegato
Rocco SICILIANO	Consigliere
Maurizio MASETTI CALZOLARI	Consigliere