

ESERCIZIO dal 01/01/2011 al 31/12/2011

BILANCIO AL 31/12/2011

AGEFORMA - AZIENDA SPECIALE

Sede in MATERA , CONTRADA RONDINELLE SN

Capitale sociale euro 50000,00

interamente versato

Codice Fiscale 93038300773

Nr.Reg.Imp. 93038300773

Iscritta al Registro delle Imprese di MATERA

Nr. R.E.A. 75524

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011 REDATTA IN FORMA
ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS COD. CIV.**

Il bilancio si riferisce all'esercizio che va dall' 01/01/2011 al 31/12/2011; esso evidenzia un utile di euro 149.729.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2011, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante (ai sensi dell'art. 2423 comma 1 Cod. Civ.), corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Le norme di legge applicate nella redazione del bilancio medesimo sono state interpretate ed integrate dai principi contabili nazionali, emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti:

PRINCIPI GENERALI

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo;
- nel bilancio sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- non si è resa necessaria l'adozione di alcuna delle deroghe legittimate dal comma 4 dell'art. 2423 Cod. Civ.;
- i criteri di valutazione sono conformi a quelli adottati nel precedente esercizio.

Nel bilancio sono stati indicati gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio precedente. Pur non modificando la riclassificazione del bilancio 2010, si precisa che nel bilancio 2011 il costo relativo al materiale di consumo è stato riclassificato nella voce B 6) del conto economico e il costo relativo all'IRAP è stato riclassificato nella voce 22 a).

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

I criteri di valutazione, conformi alle disposizioni dell'art. 2426 Cod. Civ. osservati nella redazione del bilancio, sono i seguenti:

- A T T I V O -

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

La loro iscrizione risiede nel fatto che detti costi possano erogare benefici futuri la cui utilità economica si protrarrà nel tempo. Sono iscritte al costo sostenuto per l'acquisizione, comprensivo degli oneri accessori,

ovvero al costo di realizzazione interno, comprensivo dei costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile. Sono ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

*** Brevetti**

Nella voce "Brevetti" iscritta nello Stato Patrimoniale per euro 14.784 sono inserite le seguenti componenti:

Diritti di brevetto industriale	0
Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0
Diritti di utilizzazione di programmi software	26.583
Altro...	0
F.do amm. diritti di brevetto industriale	0
F.do amm. diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0
F.do amm. di utilizzazione di programmi software	11.799
F.di amm. diritti di brevetto industriale ecc.	0
F.do sval. diritti di brevetto industriale	0
F.do sval. diritti di di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0
F.do sval. di utilizzazione di programmi software	0
F.di sval. diritti di brevetto industriale ecc.	0
TOTALE	14.784

*** Altre immobilizzazioni immateriali**

La composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali" iscritta nello Stato patrimoniale per euro 384 risulta la seguente:

Indennità per la perdita di avviamento	0
Costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi	0
Altri costi pluriennali	1.920
Diritti su azioni	0
Altro...	0
F.do amm. indennità per la perdita di avviamento	0
F.do amm. costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi	0
F.do amm. altri costi pluriennali	1.536
F.do amm. diritti su azioni	0
F.di amm.to altre immobilizzazioni	0
F.do sval. indennità per la perdita di avviamento	0
F.do sval. costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi	0

F.do sval. altri costi pluriennali	0
F.do sval. diritti su azioni	0
F.di sval. altre immobilizzazioni immateriali	0
TOTALE	384

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione inclusi gli oneri accessori e i costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di coefficienti economico-tecnici determinati in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. I coefficienti applicati sono i seguenti:

Descrizione	Coefficienti
Altri costi pluriennali, software	20%
Reti tecnologiche, Macchine d'ufficio elettroniche, Hardware	20%
Mobili e arredi	12%
Attrezzature e strumenti di laboratorio, Impianti generici	15%
Impianti specifici	25%

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

*** Partecipazioni**

Non sono presenti.

*** Altri titoli**

Non sono presenti.

*** Crediti**

Non sono presenti.

ATTIVO CIRCOLANTE

*** Rimanenze**

Non sono presenti.

*** Crediti**

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione pari al loro valore nominale.

*** Crediti tributari**

Non sono presenti.

*** Imposte anticipate**

Non sono presenti

*** Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non sono presenti.

***Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale.

*** Ratei e Risconti attivi**

In osservanza al principio della competenza temporale ed economica, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi:

nella voce "Risconti" è stata iscritta solo la parte di pertinenza degli esercizi futuri di quelle spese comuni a due o più esercizi.

*** Disaggio sui prestiti**

Non sono presenti.

- P A S S I V O -

*** Fondi per rischi e oneri**

Non sono presenti.

*** Trattamento di fine rapporto**

Nella voce "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" è stato indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 Cod. Civ.; il debito risulta corrispondente alle reali indennità maturate globalmente, comprensivo delle quote pregresse a favore del personale dipendente in forza a fine esercizio.

*** Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, rappresentativo del presumibile valore di estinzione.

*** Ratei e risconti passivi**

In osservanza al principio della competenza temporale ed economica, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi:

-nella voce "Risconti" è stata iscritta solo la parte di pertinenza degli esercizi futuri di quei ricavi comuni a

due o più esercizi.

ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE

* **Dividendi**

Non sono presenti.

* **Imposte sul reddito d'esercizio**

Le imposte indicate sono esclusivamente rappresentate dall'IRAP.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, nn. 4,7-bis Cod.Civ.

STATO PATRIMONIALE

- A T T I V O -

* **Crediti v/soci**

Non presenti.

* **Immobilizzazioni immateriali**

Il totale immobilizzazioni immateriali presenta un incremento di euro 6.002, passando da euro 9.166 (31/12/2010) a euro 15.168 (31/12/2011) e risulta così composto:

Diritti di brevetto

I diritti di brevetto presentano un incremento di euro 8.796 passando da euro 5.988 (31/12/2010) a euro 14.784 (31/12/2011).

Altre immobilizzazioni immateriali

Le altre immobilizzazioni immateriali presentano un decremento di euro 2.794 passando da euro 3.178 (31/12/2010) a euro 384 (31/12/2011).

* **Immobilizzazioni materiali**

Il totale immobilizzazioni materiali presenta un incremento di euro 11.038 passando da euro 28.761 (31/12/2010) a euro 39.799 (31/12/2011) e risulta così composto:

Impianti e macchinari

Gli impianti e macchinari presentano un incremento di euro 15.426 passando da euro 3.623 (31/12/2010) a euro 19.049 (31/12/2011).

Altre immobilizzazioni materiali

Le altre immobilizzazioni materiali presentano un decremento di euro 4.389 passando da euro 25.139 (31/12/2010) a euro 20.750 (31/12/2011).

* **Attivo circolante**

Il totale attivo circolante presenta un incremento di euro 1.921.542 passando da euro 1.664.339 (31/12/2010) a euro 3.585.881 (31/12/2011) e risulta così composto:

- Crediti attivo circolante entro l'esercizio

L'importo totale dei crediti esigibili entro l'esercizio presenta un incremento di euro 1.765.836 passando da euro 721.459 (31/12/2010) a euro 2.487.295 (31/12/2011) e risulta così composto:

Crediti v/altri esigibili entro l'esercizio

I crediti v/altri presentano un incremento di euro 1.765.836 passando da euro 721.459 (31/12/2010) a euro 2.487.295 (31/12/2011).

- Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide presentano un incremento di euro 155.706 passando da euro 942.880 (31/12/2010) a euro 1.098.586 (31/12/2011).

*** Ratei e risconti attivi**

I risconti attivi presentano un incremento di euro 9 passando da euro 1.009 (31/12/2010) a euro 1.018 (31/12/2011).

- P A S S I V O -

*** Patrimonio netto**

Il patrimonio netto presenta un incremento di euro 149.729 passando da euro 50.000 (31/12/2010) a euro 199.729 (31/12/2011).

Si rinvia agli appositi prospetti presentati nelle pagine seguenti per i dettagli sulla composizione del Patrimonio Netto, i movimenti delle poste ideali, la loro disponibilità ecc..

*** Trattamento fine rapporto**

Il trattamento di fine rapporto presenta un decremento di euro 5.875 passando da euro 20.605 (31/12/2010) a euro 14.730 (31/12/2011).

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole voci componenti i debiti con la rilevazione degli aumenti e delle diminuzioni di valore rispetto al precedente esercizio:

Cod. voce	Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
D.1	Obbligazioni ordinarie	0	0	0
D.1.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.1.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.2	Obbligazioni convertibili	0	0	0
D.2.a	entro l'esercizio	0	0	0

D.2.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.3	Debiti v/soci per finanz.	0	0	0
D.3.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.3.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.4	Debiti v/banche	0	0	0
D.4.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.4.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.5	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
D.5.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.5.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.6	Acconti	0	0	0
D.6.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.6.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.7	Debiti v/fornitori	1.631.833	3.021.193	1.389.360
D.7.a	entro l'esercizio	1.631.833	3.021.193	1.389.360
D.7.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.8	Deb. rapp. da Titoli di cred.	0	0	0
D.8.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.8.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.9	Debiti v/controllate	0	0	0
D.9.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.9.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.10	Debiti v/collegate	0	0	0
D.10.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.10.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.11	Debiti v/controllanti	0	0	0
D.11.a	entro l'esercizio	0	0	0
D.11.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.12	Debiti tributari	837	2.797	1.960
D.12.a	entro l'esercizio	837	2.797	1.960
D.12.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.13	Debiti v/ist.previdenziali	0	939	939
D.13.a	entro l'esercizio	0	939	939
D.13.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.14	Altri debiti	0	2.477	2.477
D.14.a	entro l'esercizio	0	2.477	2.477

*** Debiti entro l'esercizio**

Il totale dei debiti entro l'esercizio presenta un incremento di euro 1.394.737 passando da euro 1.632.670 (31/12/2010) a euro 3.027.407 (31/12/2011).

*** Ratei e risconti passivi**

I risconti passivi presentano un incremento di euro 400.000 passando da euro 0 (31/12/2010) a euro 400.000 (31/12/2011).

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Pagamento dividendi	Altri Movimenti	Utile/perdita di esercizio	Consistenza finale
- Capitale	50.000	(0)	0	0	50.000
- Ris.sovrapr. az.	0	(0)	0	0	0
- Ris. da rivalut.	0	(0)	0	0	0
- Riserva legale	0	(0)	0	0	0
- Ris. statutarie	0	(0)	0	0	0
- Ris. az. proprie	0	(0)	0	0	0
- Altre riserve	0	(0)	0	0	0
-Ut/perd.a nuovo	0	(0)	0	0	0
- Utile/perd.d'es.	0	(0)	0	0	149.729
-Tot.Patrim.Netto	50.000	(0)	0	0	199.729

Patrimonio netto: origine, disponibilità, distribuibilità

Patrimonio Netto	Importo	Possibilità di utilizzazione*	Quota disponibile
Capitale	50.000		
Riserve di capitale			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0		0
Riserva da Rivalutazione	0		0
Contributi in conto capitale per investimenti	0		0
Riserve a regimi fiscali speciali	0		0
Riserva per azioni proprie	0		0
Altre riserve	0		0
Riserve di utili			
Riserva Legale	0		0
Riserve statutarie	0		0

Riserve facoltative	0		0
Riserva per utili non distribuibili art.2423 e art.2426 c.c.	0		0
Riserva per rinnovamento impianti	0		0
Riserva per azioni proprie	0		0
Altre riserve	0		0
Utili (Perdite) portati a nuovo	0		0
Totale			0
Quota non distribuibile			0
Residua quota distribuibile			0

PROSPETTO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Esistenza iniziale	20.605
Accantonamento dell'esercizio	7.893
Utilizzi dell'esercizio	13.768
Esistenza a fine esercizio	14.730

AMMONTARE COMPLESSIVO DEGLI EMOLUMENTI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI

Art. 2427, n. 16 Cod. Civ.

Gli emolumenti complessivi corrisposti e spettanti, di competenza del corrente esercizio, ammontano a euro 51.278,40 e risultano così ripartiti:

Amministratori	45.878,40
Revisore unico	5.400,00

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Art. 2427, n. 22 Cod. Civ.

Nel corso dell'esercizio nè alla data di chiusura del medesimo, non ci sono contratti di leasing finanziario.

INFORMAZIONI INERENTI IL DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA

Artt. 26 e 19 dell'allegato B del D.Lgs n. 196/2003

Il Direttore, in relazione a quanto previsto dal combinato disposto degli artt. 26 e 19 dell'allegato B del decreto legislativo n. 196 del 30/6/2003, riferisce che si è provveduto alla aggiornamento del documento programmatico sulla sicurezza.

CONCLUSIONI

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di bilancio pari ad € 149.729,00, rinveniente interamente da attività istituzionale, a fondo di riserva.

Luogo e data

MATERA 04 aprile 2012

IL DIRETTORE

Dott. Salvatore Parziale