

NET-SPRING S.r.l.
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento
da parte della Provincia di Grosseto
Sede: via Latina, 5 - 58100 Grosseto (GR)
Capitale sociale: € 110.400 (interamente versato)
Codice fiscale, partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese: 01206200535
REA n. 104104

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2012

(valori espressi in Euro)

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

	31/12/2012	31/12/2011
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
di cui:		
non richiamati	0	0
richiamati	0	0
TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAM. ANCORA DOVUTI (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
B) I		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.200	364
Valore netto	8.200	364
B) II		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.092	9.887
Costo storico	45.201	39.461
- ammortamenti	33.109	29.574
- svalutazioni	0	0
B) III		
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	20.292	10.251
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
C) I		
RIMANENZE	331	0
C) II		
CREDITI	368.036	666.187
di cui:		
crediti entro l'esercizio successivo	366.736	666.187
crediti oltre l'esercizio successivo	1.300	0
C) III		
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBILIZZAZ.	0	0
C) IV		
DISPONIBILITA' LIQUIDE	304.699	363.442
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	673.066	1.029.629
D) RATEI E RISCONTI	14.306	684
TOTALE ATTIVO	707.664	1.040.564

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO		
A) I CAPITALE	110.400	110.400
A) II RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	0	0
A) III RISERVE DI RIVALUTAZIONE	0	0
A) IV RISERVA LEGALE	2.321	2.080
A) V RISERVE STATUTARIE	0	0
A) VI RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	0	0
A) VII ALTRE RISERVE	1	0
A) VIII UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	44.076	39.500
A) IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	10.863	4.816
TOTALE PATRIMONIO NETTO	167.661	156.796
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORD.		
	85.793	66.364
D) DEBITI		
di cui:		
debiti entro l'esercizio successivo	434.212	719.257
debiti oltre l'esercizio successivo	0	0
TOTALE DEBITI	434.212	719.257
E) RATEI E RISCONTI		
	19.998	98.147
TOTALE PASSIVO	707.664	1.040.564

CONTO ECONOMICO**31/12/2012 31/12/2011****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

A) 1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.417.247	1.726.340
A) 2	Variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilav. e finiti	0	0
A) 3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A) 4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A) 5	Altri ricavi e proventi	28.402	9.236
	di cui, contributi in conto esercizio	28.383	1.200

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) 1.445.649 1.735.576**B) COSTO DELLA PRODUZIONE**

B) 6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.978	416
B) 7	Per servizi	783.704	1.234.883
B) 8	Per godimento di beni di terzi	0	0
B) 9	Per il personale:	589.950	440.669
	di cui:		
	salari e stipendi	412.639	311.047
	oneri sociali	140.665	103.993
	t.f.r., quiescenza e simili e altri costi	36.646	25.629
B) 10	Ammortamenti e svalutazioni	27.920	10.625
	di cui:		
	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.014	7.751
	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.535	2.874
	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	svalutazioni crediti dell'attivo circolante e disp. liquid.	20.371	0
B) 11	Variaz. delle rimanenze di mat. prime, sussid., cons. e merci	-331	0
B) 12	Accantonamento per rischi	0	0
B) 13	Altri accantonamenti	0	0
B) 14	Oneri diversi di gestione	3.031	2.264

TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B) 1.427.252 1.688.857**DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B) 18.397 46.719****C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

C) 15	Proventi da partecipazioni	0	0
	di cui:		
	proventi da partecipazione in controllate/collegate	0	0
	proventi da altre partecipazioni	0	0
C) 16	Altri proventi finanziari	42	55
	di cui:		
	a) proventi da crediti immobilizzati	0	0
	di cui:		
	a1) da crediti immobilizzati verso controllate/collegate	0	0

a2) da crediti immobilizzati verso controllanti	0	0
a3) da altri crediti immobilizzati	0	0
b) proventi da titoli iscritti nelle immobilizzaz. non costit. partecipaz.	0	0
c) proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante non costit. partecipaz.	0	0
d) proventi finanziari diversi	42	55
di cui:		
d1) da controllate e collegate	0	0
d2) da controllanti	0	0
d3) da altri soggetti	42	55
C) 17 Interessi ed altri oneri finanziari	244	11.920
di cui:		
interessi ed altri oneri finanziari verso controllate/collegate	0	0
interessi ed altri oneri finanziari verso controllanti	0	0
altri interessi e oneri finanziari	244	11.920
C) 17bis Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-202	-11.865

D) RETTIFICHE DI VALORE E ATTIVITA' FINANZIARIE

D) 18 Rivalutazioni	0	0
di cui:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0
D) 19 Svalutazioni	0	0
di cui:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

E) 20 Proventi straordinari	20.371	4
di cui:		
plusvalenze da alienazioni	0	0
altri proventi straordinari	20.371	4
E) 21 Oneri straordinari	2	0
di cui:		
minusvalenze da alienazioni	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri oneri straordinari	2	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)	20.369	4

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E) 38.564 34.858

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

22 Imposte correnti, differite ed anticipate 27.701 30.042

23 UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO 10.863 4.816

Il presente bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili tenute a norma di Legge.

L'Amministratore Unico
Nicola Falco

NET-SPRING S.r.l.
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento
da parte della Provincia di Grosseto
Sede: via Latina, 5 - 58100 Grosseto (GR)
Capitale sociale: € 110.400 (interamente versato)
Codice fiscale, partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese: 01206200535
REA n. 104104

NOTA INTEGRATIVA

al bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012

1. PREMESSA

Signori Soci,

la Società ha per oggetto esclusivo lo svolgimento di attività nel settore delle tecnologie informatiche connesse alla realizzazione di attività strumentali al perseguimento delle finalità istituzionali dei soci.

Anche nell'esercizio appena concluso la Società ha soddisfatto, e tuttora soddisfa, tutti i requisiti previsti dalla consolidata giurisprudenza della Corte di Giustizia delle Comunità Europee, del Consiglio di Stato e della Corte dei Conti per poter essere legittimamente considerata una società "in house", che può beneficiare di affidamenti diretti da parte degli Enti locali soci. La Società è infatti partecipata esclusivamente da Enti pubblici, opera prevalentemente con i soci ed è soggetta al "controllo analogo" da parte degli stessi, cioè allo stesso controllo che i soci svolgono sui propri Servizi interni, realizzando così un modello di organizzazione meramente interno, qualificabile in termini di delegazione interorganica.

Il bilancio dell'esercizio appena concluso, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 del Codice Civile, 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 principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis comma 1 del Codice Civile ed ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo; conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n. 10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del comma 1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 quarto comma e 2423-bis secondo comma del Codice Civile. Ove applicabili sono stati altresì osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Ai sensi dell'art. 28 comma 8 let. c) del vigente Statuto è stata redatta la Relazione sulla gestione secondo quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Conformemente al disposto dell'articolo 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- a) valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- b) includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;

- c) determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- d) comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- e) considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- f) mantenere immutati i criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

3. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da diritti di servitù iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale al valore corrisposto per la loro costituzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione; il valore è esposto al netto del fondo di ammortamento, calcolato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di tali diritti. Non si sono verificati casi in cui il valore delle immobilizzazioni alla data di chiusura dell'esercizio sia risultato notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare; pertanto, non si è reso necessario effettuare svalutazioni da imputare a conto economico. Non sussistono né spese d'impianto ed ampliamento, né avviamento acquisito a titolo oneroso, né diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno, concessioni, licenze, marchi e diritti similari. Non vi sono immobilizzazioni in corso, né migliorie su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. Il processo di ammortamento avviene sulla base di aliquote che tengono conto della vita utile dei cespiti e della loro residua possibilità di utilizzazione.

Non si sono verificati casi in cui il valore delle immobilizzazioni alla data di chiusura dell'esercizio sia risultato notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare; pertanto, non si è reso necessario effettuare svalutazioni da imputare a conto economico. Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore) e non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime e di consumo sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, previa verifica che il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato non sia inferiore a tale valore.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale dopo avere constatato che tale valore coincide con quello di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le eventuali anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Nel patrimonio della Società non sono presenti crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti, immobilizzazioni finanziarie, attività finanziarie non immobilizzate, fondi per rischi ed oneri, valori in valuta, impegni, garanzie e rischi. Non sussistono né beni di terzi presso la Società, né beni della Società presso terzi.

4. INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

4.1 IMMOBILIZZAZIONI

4.1.1 Immobilizzazioni immateriali

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2011	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Situazione al 31/12/2012
Costi impianto e ampliamento	0	0	0	0	0
Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	0	0	0	0	0
Diritti brevetto industriale e opere dell'ingegno	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0
Avviamento	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0
Altre	364	11.850	0	4.014	8.200
Totale	364	11.850	0	4.014	8.200

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Costi impianto e ampliamento	0	0	0	-
Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	0	0	0	-
Diritti brevetto industriale e opere dell'ingegno	0	0	0	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	-
Avviamento	0	0	0	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	-
Altre	8.200	364	7.836	2.153
Totale	8.200	364	7.836	2.153

La voce "Altre" comprende gli oneri sostenuti per la costituzione di diritti di servitù relativi alla realizzazione della Rete Telematica delle Pubbliche Amministrazioni.

4.1.2 Immobilizzazioni materiali

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2011	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Situazione al 31/12/2012
Terreni e fabbricati	0	0	0	0	0
Impianti e macchinari	3.787	0	0	909	2.878
Attrezzature industriali e commerciali	0	589	0	589	0
Altri beni	6.100	5.151		2.037	9.214
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0
Totale	9.887	5.740	0	3.535	12.092

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Terreni e fabbricati	0	0	0	-
Impianti e macchinari	2.878	3.787	-909	-24
Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	-
Altri beni	9.214	6.100	3.114	51
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	-
Totale	12.092	9.887	2.205	22

La voce "Altri beni" comprende attrezzature elettroniche per ufficio.

4.2 ATTIVO CIRCOLANTE

4.2.1 Rimanenze

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0	-
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	-
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0	-
Prodotti finiti e merci	331	0	331	-
Acconti	0	0	0	-
Totale	331	0	331	-

4.2.2 Crediti

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce in esame con specifico riferimento all'esigibilità:

Descrizione	Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	Crediti esigibili entro 5 anni	Crediti esigibili oltre 5 anni	Totale
Crediti verso clienti	315.813	0	0	315.813
Crediti verso imprese controllate	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate	0	0	0	0
Crediti verso controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari	22.241	0	0	22.241

Imposte anticipate	325	1.300	0	1.625
Crediti verso altri	28.357	0	0	28.357
Totale	366.736	1.300	0	368.036
Totale crediti diversi da quelli v/clienti	50.923	1.300	0	52.223

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Crediti verso clienti	315.813	597.408	-281.595	-47
Crediti verso imprese controllate	0	0	0	-
Crediti verso imprese collegate	0	0	0	-
Crediti verso controllanti	0	0	0	-
Crediti tributari	22.241	36.472	-14.231	-39
Imposte anticipate	1.625	1.485	140	9
Crediti verso altri	28.357	30.822	-2.465	-8
Totale	368.036	666.187	-298.151	-45

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente dei "Crediti tributari":

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Acconti IRES versati nell'esercizio	2.603	14.708	-12.105	-82
Acconti IRAP versati nell'esercizio	0	21.215	-21.215	-100
Ritenute d'acconto subite	0	549	-549	-100
Erario c/IVA	19.638	0	19.638	-
Totale	22.241	36.472	-14.231	-39

Fra i crediti tributari è compreso anche il credito vantato nei confronti dell'Erario per il rimborso dell'IRES versata in anni precedenti in seguito alla mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato (art. 2 comma 1 del D.L. 201/2011); tale credito, iscritto in seguito alla presentazione della relativa domanda di rimborso, è stato tuttavia prudenzialmente rettificato mediante un accantonamento ad uno specifico fondo svalutazione per lo stesso importo.

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce "Crediti per imposte anticipate" e le relative movimentazioni:

Descrizione	Situazione al 31/12/2011	Diminuzioni	Aumenti	Situazione al 31/12/2012
IRES anticipata:	1.485	1.485	1.625	1.625
<i>da differenze temporanee</i>	<i>1.485</i>	<i>1.485</i>	<i>1.625</i>	<i>1.625</i>
<i>da perdite fiscali</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
IRAP anticipata:	0	0	0	0
<i>da differenze temporanee</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totale	1.485	1.485	1.625	1.625

Il credito per IRES anticipata è stato ridotto per effetto del pagamento nell'esercizio appena concluso di parte del compenso spettante all'Amministratore Unico per l'esercizio precedente ed è stato aumentato per effetto dell'applicazione dell'art. 102 comma 6 del TUIR relativo alla deducibilità delle manutenzioni ordinarie.

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente dei "Crediti verso altri":

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Costi anticipati	22.591	29.494	-6.903	-23
Acconti a fornitori	180	0	180	-
Depositi cauzionali	1.379	12	1.367	11.392
Altri crediti	4.207	1.316	2.891	220
Totale	28.357	30.822	-2.465	-8

La voce "Costi anticipati" comprende, fra l'altro, i canoni di utilizzo delle canalizzazioni delle fibre ottiche per € 20.139 non di competenza dell'esercizio, mentre gli "Altri crediti" si riferiscono a rimborsi dovuti alla Società dalla Regione Toscana.

Nella tabella seguente é riportata la ripartizione dei crediti per area geografica:

Descrizione	Crediti verso soggetti residenti in Italia	Crediti verso soggetti residenti in Paesi U.E.	Crediti verso soggetti residenti in Paesi extra U.E.	Totale
Crediti verso clienti	315.813	0	0	315.813
Crediti verso imprese controllate	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate	0	0	0	0
Crediti verso controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari	22.241	0	0	22.241
Imposte anticipate	1.625	0	0	1.625
Crediti verso altri	28.357	0	0	28.357
Totale	368.036	0	0	368.036

Non sussistono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

4.2.3 Disponibilità liquide

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Depositi bancari e postali	304.378	362.870	-58.492	-16
Assegni	0	0	0	-
Denaro e valori in cassa	321	572	-251	-44
Totale	304.699	363.442	-58.743	-16

4.3 RATEI E RISCONTI ATTIVI

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Risconti attivi	14.306	684	13.622	1.992
Ratei attivi	0	0	0	-
Totale	14.306	684	13.622	1.992

Nella voce "Risconti attivi" è compresa la quota parte dei premi assicurativi di competenza dell'esercizio successivo.

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Non sussistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

4.4 PATRIMONIO NETTO

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2011	Aumento o riduzione cap. soc.	Altro	Rivalutazioni monetarie	Destinazione utile d'esercizio	Versamenti dei soci	Utile/perdita di esercizio (+/-)	Situazione al 31/12/2012
Capitale sociale	110.400	-	-	-	-	-	-	110.400
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva legale	2.080	-	-	-	241	-	-	2.321
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-	-	0
Altre riserve	0	-	1	-	-	-	-	1
Utili (perdite) portati a nuovo	39.500	-	-	-	4.576	-	-	44.076
Utile (perdite) d'esercizio	4.816	-	-	-	-4.816	-	10.863	10.863
Totale	156.796	-	-	-	1	-	10.863	167.661

Nella tabella seguente, invece, è indicata l'origine e la distribuibilità delle poste del patrimonio netto:

Descrizione	Origine				Distribuibilità			Totale
	Versamenti dei soci	Acc.ti di utili di esercizi precedenti	Risultato economico dell'esercizio 2012	Altro	Liberamente distribuibile	Distribuibile con vincoli	Non distribuibile	
Capitale sociale	110.400	-	-	-	-	-	x	110.400
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Riserve di rivalutazione	-	-	-	-	-	-	-	0
Riserva legale	-	2.321	-	-	-	-	x	2.321
Riserve statutarie	-	-	-	-	-	-	-	0
Riserva azioni proprie in portafoglio	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre riserve	-	-	-	1	-	-	-	1
Utili (perdite) portati a nuovo	-	44.076	-	-	x	-	-	44.076
Utile (perdite) d'esercizio	-	-	10.863	-	-	x	-	10.863
Totale	110.400	46.397	10.863	1	-	-	-	167.661

Nella tabella seguente è indicata la possibilità di utilizzazione delle poste del patrimonio netto:

Descrizione	Annullam.to azioni proprie	Distribuzione ai soci	Aumenti gratuiti di capitale	Copertura di perdite	Altro
Capitale sociale	-	-	-	x	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-	-	-
Riserve di rivalutazione	-	-	-	-	-
Riserva legale	-	-	-	x	-
Riserve statutarie	-	-	-	-	-
Riserva azioni proprie in portafoglio	-	-	-	-	-
Altre riserve	-	-	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	x	x	x	-
Utile (perdite) d'esercizio	-	x	x	x	-

4.5 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Fondo T.F.R.	85.793	66.364	19.429	29

Si riporta di seguito l'origine della variazione sopra evidenziata:

Descrizione	Situazione al 31/12/2011	Accant. 2012	Utilizzi 2012	Situazione al 31/12/2012
Fondo T.F.R.	66.364	32.603	13.174	85.793

4.6 DEBITI

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce in esame con specifico riferimento all'esigibilità:

Descrizione	Debiti scadenti entro l'esercizio successivo	Debiti scadenti entro 5 anni	Debiti scadenti oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	455	0	0	455
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti da clienti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	221.953	0	0	221.953
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	74.704	0	0	74.704
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.695	0	0	27.695
Altri debiti	109.405	0	0	109.405
Totale	434.212	0	0	434.212

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Obbligazioni	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	-
Debiti verso banche	455	3.900	-3.445	-88
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	-
Acconti da clienti	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	221.953	442.578	-220.625	-50
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	-
Debiti verso controllanti	0	0	0	-
Debiti tributari	74.704	148.718	-74.014	-50
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.695	16.117	11.578	72
Altri debiti	109.405	107.944	1.461	1
Totale	434.212	719.257	-285.045	-40

La voce "Debiti verso fornitori" include anche il valore delle fatture da ricevere al termine dell'esercizio di riferimento.

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente della voce "Debiti tributari":

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Erario c/IVA	0	16.499	-16.499	-100
Erario c/IVA in sospensione	44.656	86.236	-41.580	-48
Erario c/ritenute d'acconto su lavoro dipendente	24.542	11.355	13.187	116
Erario c/ritenute d'acconto su collaboratori	698	230	468	203
Erario c/ritenute d'acconto su lavoro autonomo	3.784	5.463	-1.679	-31
IRES a carico dell'esercizio	0	8.703	-8.703	-100
IRAP a carico dell'esercizio	948	20.232	-19.284	-95
Altre imposte e tasse	76	0	76	-
Totale	74.704	148.718	-74.014	-50

La voce "Erario c/IVA in sospensione" si riferisce all'imposta esposta sulle fatture emesse nei confronti degli Enti pubblici soci e non ancora incassate.

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente della voce "Altri debiti":

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Stipendi	30.926	17.409	13.517	78
Impiegati c/ferie	50.691	50.869	-178	0
Collaboratori c/compensi	7.567	8.274	-707	-9
Amministratori c/compensi	527	8.197	-7.670	-94
Ricavi sospesi a breve termine	0	4.400	-4.400	-100
Debiti per rimborso oneri sede	17.944	18.795	-851	-5
Altri debiti	1.750	0	1.750	-
Totale	109.405	107.944	1.461	1

Nella tabella seguente é riportata la ripartizione dei debiti per area geografica:

Descrizione	Debiti verso soggetti residenti in Italia	Debiti verso soggetti residenti in Paesi U.E.	Debiti verso soggetti residenti in Paesi extra U.E.	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	455	0	0	455
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti da clienti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	221.953	0	0	221.953
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	74.704	0	0	74.704
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.695	0	0	27.695
Altri debiti	109.405	0	0	109.405
Totale	434.212	0	0	434.212

Si dà atto che al termine dell'esercizio appena concluso non sussistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Si dà inoltre atto che non sussistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

4.7 RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Ratei passivi	18.666	37.000	-18.334	-50
Risconti passivi	1.332	61.147	-59.815	-98
Totale	19.998	98.147	-78.149	-80

La voce "Ratei passivi" comprende le competenze spettanti alla Provincia di Grosseto a titolo di rimborso delle utenze della sede sociale di competenza dell'esercizio 2012.

La voce "Risconti passivi" comprende ricavi di competenza dell'esercizio successivo.

5. INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

5.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.417.247	1.726.340	-309.093	-18

Variaz. riman. prod. in corso di lavoraz., semilav. e finiti	0	0	0	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
Altri ricavi e proventi	19	8.036	-8.017	-100
Contributi in conto esercizio	28.383	1.200	27.183	2.265
Totale	1.445.649	1.735.576	-289.927	-17

5.2 COSTO DELLA PRODUZIONE

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.978	416	22.562	5.424
Per servizi	783.704	1.234.883	-451.179	-37
Per godimento di beni di terzi	0	0	0	-
Per il personale	589.950	440.669	149.281	34
Ammortamenti e svalutazioni	27.920	10.625	17.295	163
Variazione delle rimanenze di mat. prime, sussid., cons. e merci	-331	0	-331	-
Accantonamento per rischi	0	0	0	-
Altri accantonamenti	0	0	0	-
Oneri diversi di gestione	3.031	2.264	767	34
Totale	1.427.252	1.688.857	-261.605	-15

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci" con le rispettive variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Materiali di consumo	6.976	0	6.976	-
Materie c/acquisti	15.476	0	15.476	-
Cancelleria e stampati	528	416	112	27
Sconti, abbuoni e arrotondamenti attivi	-2	0	-2	-
Totale	22.978	416	22.562	5.424

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Costi per servizi":

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Manutenzioni e riparazioni	7.928	0	7.928	-
Assistenza software	0	348	-348	-100
Canone di manutenzione	266	0	266	-
Lavorazioni di terzi	66.618	188.576	-121.958	-65
Realizzazione RTPA	41.885	240.145	-198.260	-83
Gestione RTPA	142.620	145.155	-2.535	-2
Servizi in appalto	0	1.400	-1.400	-100
Pubblicità	3.640	5.868	-2.228	-38
Partecipazione a mostre e fiere	916	0	916	-
Trasporti	55	57	-2	-4
Spese di viaggio (vitto e alloggio)	2.077	1.651	426	26
Spese per trasferte	103	408	-305	-75
Pedaggi autostradali	97	0	97	-

Pulizie locali	3.226	2.933	293	10
Smaltimento rifiuti	248	200	48	24
Postali	327	537	-210	-39
Telefoniche	2.190	0	2.190	-
Telefoniche	0	1.991	-1.991	-100
Energia elettrica	10.545	9.587	958	10
Prestazioni lavoro autonomo	339.400	417.818	-78.418	-19
Servizi contabili	15.692	12.649	3.043	24
Consulenze amministrative	9.984	9.984	0	0
Consulenze legali	0	260	-260	-100
Formazione e addestramento	1.000	0	1.000	-
Assicurazioni	12.668	545	12.123	2.224
Collaborazioni a progetto	13.167	35.442	-22.275	-63
Collaborazioni occasionali	8.500	22.060	-13.560	-61
Compensi amministratori	16.894	84.403	-67.509	-80
Rimborso oneri personale distaccato	64.604	43.169	21.435	50
Compensi tirocinanti	6.000	2.400	3.600	150
Commissioni bancarie	2.208	2.396	-188	-8
Spese di rappresentanza	0	857	-857	-100
Altri costi per servizi	9.762	3.180	6.582	207
Altri costi per servizi indeducibili	1.084	864	220	25
Totale	783.704	1.234.883	-451.179	-37

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Costi per il personale" con le rispettive variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Stipendi impiegati	412.639	311.047	101.592	33
Contributi INPS	137.596	102.399	35.197	34
Contributi INAIL	3.069	1.594	1.475	93
Accantonamento TFR	32.603	24.330	8.273	34
Altri costi	4.043	1.299	2.744	211
Totale	589.950	440.669	149.281	34

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Oneri diversi di gestione" con le rispettive variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Giornali e pubblicazioni varie	28	406	-378	-93
Contributi associativi	100	100	0	0
Imposte, tasse e diritti diversi	928	919	9	1
Erogazioni liberali	0	818	-818	-100
Sopravvenienze passive ordinarie	1.975	0	1.975	-
Altri oneri di gestione	0	21	-21	-100
Costi non deducibili	0	0	0	-
Totale	3.031	2.264	767	34

5.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Proventi da partecipazioni	0	0	0	-
Altri proventi finanziari	42	55	-13	-24
(-) Interessi ed altri oneri finanziari	244	11.920	-11.676	-98
(+/-) Utili e perdite su cambi	0	0	0	-
Totale	-202	-11.865	11.663	-98

5.4 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Plusvalenze da alienazioni	0	0	0	-
Altri proventi straordinari	20.371	4	20.367	509.175
Totale proventi straordinari	20.371	4	20.367	509.175
Minusvalenze da alienazioni	0	0	0	-
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0	-
Altri oneri straordinari	2	0	2	-
Totale oneri straordinari	2	0	2	-
Totale	20.369	4	20.365	509.125

La voce "Altri proventi straordinari" è rappresentata dalla sopravvenienza attiva relativa al rimborso dell'IRES versata in anni precedenti in seguito alla mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato (art. 2 comma 1 del D.L. 201/2011); si precisa che è stato prudenzialmente effettuato un accantonamento ad uno specifico fondo svalutazione crediti per lo stesso importo.

5.5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Situazione al 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
Imposte sul reddito dell'esercizio				
IRES corrente	6.661	8.703	-2.042	-23
IRAP corrente	21.180	20.232	948	5
Totale imposte correnti	27.841	28.935	-1.094	-4
Imposte anticipate				
IRES anticipata	-140	1.107	-1.247	-113
IRAP anticipata	0	0	0	-
Totale imposte anticipate	-140	1.107	-1.247	-113
Imposte differite				
IRES differita	0	0	0	-
IRAP differita	0	0	0	-
Totale imposte differite	0	0	0	-
Totale imposte	27.701	30.042	-2.341	-8

Relativamente alla fiscalità anticipata, nell'esercizio appena concluso sono state stornate le imposte anticipate (pari ad € 1.485) relative alla quota parte del compenso del 2011 dell'Amministratore Unico che è stato corrisposto nell'esercizio 2012 e sono state contabilizzate le imposte anticipate per € 1.625 relative alla quota parte delle spese per manutenzioni ordinarie non deducibili nel 2012 per effetto delle limitazioni imposte dall'art. 102 comma 6 del TUIR.

6. ALTRE INFORMAZIONI

Operazioni realizzate con parti correlate

La Società opera principalmente con il socio Provincia di Grosseto e con il socio Comune di Grosseto, nonché, in via residuale, con gli altri Enti locali soci (art. 2427 punto 22-bis del Codice Civile).

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Sono attualmente vigenti fra gli Enti locali soci dei Patti Parasociali per assicurare l'efficace perseguimento dell'oggetto sociale e garantire, fra l'altro, l'effettivo esercizio da parte di tutti i soci di un controllo sulla Società "analogo" a quello dagli stessi esercitato sui propri Servizi interni.

Nel corso dell'esercizio non sono stati assunti altri accordi, diversi da quelli evidenziati nello Stato Patrimoniale, in grado di produrre rischi o benefici significativi per la Società, la cui indicazione sia necessaria per meglio valutare la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della stessa (art. 2427 punto 22-ter del Codice Civile).

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La Società non possiede né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, sia direttamente che per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona (art. 2428 n. 3 del Codice Civile).

Nel corso dell'esercizio la Società non ha acquistato o venduto né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, sia direttamente che per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona (art. 2428 n. 4 del Codice Civile).

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento (art. 2497-bis del Codice Civile)

La Società non controlla altre imprese, né appartiene ad alcun gruppo in qualità di controllata o collegata.

La società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia di Grosseto; si riportano, pertanto, i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (Rendiconto Finanziario 2011) di tale Ente locale, come desumibili dalla deliberazione del Consiglio provinciale di Grosseto n. 17 del 19/06/2012:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Descrizione	Gestione residui	Gestione competenza	Totale
Fondo di cassa al 31/12/2010			50.913.408
Riscossioni	19.682.990	66.247.801	85.930.791
Pagamenti	33.675.618	64.167.415	97.843.033
Fondo di cassa al 31/12/2011			39.001.166
Fondo di cassa al 31/12/2011			39.001.166
Residui attivi	39.877.965	16.643.944	56.521.909
Residui passivi	51.593.069	29.111.122	80.704.191
			Avanzo d'amministrazione al 31/12/2011
			14.818.884

7. DESTINAZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio di esercizio al 31/12/2012 e di deliberare la seguente destinazione dell'utile d'esercizio:

- € 544 alla riserva legale;
- € 10.319 a nuovo.

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.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile in quanto ricorrono le condizioni di Legge.

L'Amministratore Unico

Nicola Falco