

CENTRO PER L'AUTOTRASPORTO CESENA

Soc. consortile mista a r.l.

Sede in CESENA (FC) - via del Commercio , 435

Capitale Sociale int. Versato: € 81.599,10

C.C.I.A.A. Forlì – Cesena n. R.E.A: 215649

Part. IVA, Codice Fiscale e N. Reg. Imprese: 01762940409

Bilancio al 31/12/2010

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2010	31/12/2009
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI		
Tot. crediti verso soci per vers.ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Valore lordo	320.072	88.510
Ammortamenti	<u>76.165</u>	<u>28.747</u>
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	243.907	59.763
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Valore lordo	1.628.604	529.864
Ammortamenti	<u>457.164</u>	<u>411.621</u>
Totale immobilizzazioni materiali (II)	1.171.440	118.243
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Altre immobilizzazioni finanziarie	1.589	0
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	1.589	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.416.936	178.006

C) ATTIVO CIRCOLANTE*I - Rimanenze*

Totale rimanenze (I)	195.285	120.535
----------------------	---------	---------

II - Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo	2.400.394	1.755.080
--	-----------	-----------

Esigibili oltre l'esercizio successivo	48.039	21.637
--	--------	--------

Totale crediti (II)	2.448.433	1.776.717
---------------------	-----------	-----------

III- Attività finanziarie che non cost. immob.

Tot. attività finanz. che non cost. immob. (III)	0	0
--	---	---

IV - Disponibilità liquide

Totale disponibilità liquide (IV)	344.763	408.468
-----------------------------------	---------	---------

Totale attivo circolante (C)	2.988.481	2.305.720
-------------------------------------	------------------	------------------

D) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (D)	8.575	7.772
------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE ATTIVO	4.413.992	2.491.498
----------------------	------------------	------------------

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2010	31/12/2009
----------------	-------------------	-------------------

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale	81.599	79.533
--------------	--------	--------

II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	33.321	23.706
---	--------	--------

III - Riserve di rivalutazione	0	0
--------------------------------	---	---

IV - Riserva legale	12.938	10.359
---------------------	--------	--------

V - Riserve statutarie	0	0
------------------------	---	---

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
--	---	---

VII - Altre riserve, distintamente indicate

Riserva straordinaria o facoltativa	230.907	181.912
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	3
Totale altre riserve (VII)	230.908	181.915

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
--	---	---

IX - Utile (perdita) dell'esercizio

Utile (perdita) dell'esercizio	5.268	51.574
Utile (perdita) residua	5.268	51.574

Totale patrimonio netto (A)	364.034	347.087
------------------------------------	----------------	----------------

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
--	----------	----------

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.	37.889	35.566
--	---------------	---------------

D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	3.525.462	2.051.524
Esigibili oltre l'esercizio successivo	478.072	51.087

Totale debiti (D)	4.003.534	2.102.611
--------------------------	------------------	------------------

E) RATEI E RISCOINTI

Totale ratei e risconti (E)	8.535	6.234
------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE PASSIVO	4.413.992	2.491.498
-----------------------	------------------	------------------

CONTI D'ORDINE

	31/12/2010	31/12/2009
--	-------------------	-------------------

Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

ad altre imprese	616.948	566.948
Totale fideiussioni	616.948	566.948

TOTALE CONTI D'ORDINE	616.948	566.948
------------------------------	----------------	----------------

CONTO ECONOMICO

	31/12/2010	31/12/2009
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.800.616	10.489.952
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	71.787	112.787
Totale altri ricavi e proventi (5)	71.787	112.787
Totale valore della produzione (A)	12.872.403	10.602.739
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussid., di cons. e di merci	12.005.689	9.759.937
7) per servizi	474.093	440.051
8) per godimento di beni di terzi	82.828	83.558
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	203.450	157.395
b) oneri sociali	56.924	46.835
c), d), e) Tfr, quiescenza, altri costi del pers.	13.906	11.057
c) Trattamento di fine rapporto	<u>13.906</u>	<u>11.057</u>
Totale costi per il personale (9)	274.280	215.287
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Amm. immob. imm. e mat., altre sval. imm.	92.960	39.402
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.391	17.727
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	45.569	21.675
d) sval. cred. compr. attivo circ. e disp. liquide	0	19.167
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	<u>92.960</u>	<u>58.569</u>
11) Var. riman. mat. prime, sussid., cons. e merci	-74.751	-22.188

14) Oneri diversi di gestione	8.270	21.910
Totale costi della produzione (B)	12.863.369	10.557.124
Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)	9.034	45.615
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17.232	15.267
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	17.232	15.267
Totale altri proventi finanziari (16)	17.232	15.267
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.534	1.506
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	6.534	1.506
Totale prov. e oneri finan. (C) (15+16-17+-17-bis)	10.698	13.761
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.:		
Totale delle rettifiche di valore (D) (18-19)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:		
20) Proventi		
Altri	138	12.701
Totale proventi (20)	138	12.701
21) Oneri		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Altri	4.251	9.460
Totale oneri (21)	4.252	9.461
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	-4.114	3.240
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	15.618	62.616

22) Imposte sul reddito dell'es. corr. diff. ant.

Imposte correnti	10.350	14.740
Imposte anticipate	0	3.698
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	10.350	11.042
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	5.268	51.574

Il presidente del Cda

Billi Pio

**CENTRO PER L'AUTOTRASPORTO CESENA –
Soc. consortile mista a r.l.**

Sede in CESENA - VIA DEL COMMERCIO, 435

Capitale Sociale versato Euro 81.599,10

Registro Imprese di FORLI' n. 215649

Partita IVA: 01762940409 - Codice Fiscale: 01762940409

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2010
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

Premessa

La società consortile, com'è noto, non ha scopo di lucro; la sua attività viene svolta prevalentemente a favore dei soci autotrasportatori attraverso la fornitura di servizi inerenti il settore dell'autotrasporto per conto terzi (erogazione di carburanti, prestazioni di autolavaggio, parcheggio, ecc.).

Il bilancio chiuso al 31/12/2010, 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 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano

reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto 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.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto 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;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

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 iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in

forma esplicita degli ammortamenti effettuati

In particolare, i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno (software) sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio Sindacale, ove previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti effettuati.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Immobilizzazioni materiali - Aliquote d'ammortamento

Voce di bilancio	Aliquota %
impianti generici	10
macchinari e imp. specifici	15
Impianto speciale telecamere	20
Costruzioni leggere	12,50
Autoveicoli per trasporto interno	20
Mobili d'ufficio	12
Macchine d'ufficio elettriche	20
Arredamento	15
Nuovo impianto distribuzione	5

Informazioni in merito al “Nuovo impianto distributore di carburanti”

Nel corso dei lavori per la bonifica del già noto inquinamento da idrocarburi, verificatosi nell'area del distributore, è emerso il pessimo stato di conservazione delle condotte e soprattutto si è constatato il reale rischio di nuove rotture dell'impianto meccanico, tali da poter provocare ulteriori inquinamenti del sottosuolo e delle falde, con tutte le conseguenze ed i costi che ne deriverebbero.

Nel corso dei lavori si è constatato che alcune cisterne non erano a perfetta tenuta (una delle quali era addirittura implosa ed inutilizzabile). Inoltre il terreno che ricopriva il vascone in conglomerato cementizio che alloggiava le cisterne era inquinato, e l'ARPA aveva già intimato di intervenire.

A questo punto, dovendo svuotare il vascone del suo contenuto per smaltire i terreni inquinati e verificare lo stato di conservazione della muratura, si dovevano rimuovere anche tutte le cisterne con il rischio di danneggiarle. L'organo amministrativo, dopo avere sentito in merito i tecnici della società e del settore, ha deliberato di rifare l'intero impianto meccanico del distributore e quindi ha deciso per la sostituzione di tutte le vecchie cisterne che erano state installate circa 21 anni fa, con cisterne di ultima generazione a doppia parete.

Il totale rinnovamento di tutto l'impianto ha avuto un costo complessivo pari a € 901.808.

L'organo amministrativo, tenuto conto del fatto che il vecchio impianto ha avuto una durata di oltre 21 anni, che il fornitore delle cisterne ha rilasciato una garanzia di durata per trenta anni, sentito anche il parere dello studio tecnico del Centro, ha deciso per ora di fissare il piano di ammortamento dell'intero impianto in venti anni.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Si tratta di partecipazioni.

Rimanenze

Le rimanenze di merci (carburanti e lubrificanti) e materiali di consumo sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, applicando il metodo “primo entrato primo uscito (F.I.F.O.)”, come nel precedente esercizio.

Il valore delle rimanenze così calcolato non è superiore al presumibile valore di realizzo alla

chiusura dell'esercizio desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato 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.

TFR

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 anticipazioni corrisposte.

Debiti

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

Valori in valuta

Alla data di chiusura dell'esercizio non sussistevano valori espressi in valuta estera.

Impegni, garanzie e rischi

Sono esposti al loro valore contrattuale in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali:

Descrizione	Diritti di brevetto ind. e utilizzo opere ing.	Immobilizzazioni in corso e acconti	Altre	Totali
Costo storico es. pr.	21.166	0	61.648	82.814
F.do ammort. es. pr.	19.387	0	3.664	23.051
Valore netto iniziale	1.779	0	57.984	59.763
Acquisiz. / Capitalizz.	26.614	71.413	133.508	231.535
Costo storico finale	47.780	71.413	195.156	314.349
Ammortamenti	6.215		41.176	47.391
F.do Ammort. Finale	25.602		44.840	70.442
Valore netto finale	22.178	71.413	150.316	243.907

Le principali acquisizioni riguardano:

- software personalizzato per distributori (€ 26.614)
- lavori di manutenzione straordinaria su beni di terzi (€ 133.508) meglio descritte di seguito;
- immobilizzazioni in corso su beni di terzi (€ 71.413)

Informazioni specifiche su “Lavori straordinari di manutenzione su beni di terzi”

Si tratta dei lavori di sostituzione dell'impermeabilizzazione delle coperture dei servizi comuni (tre tettoie) e di riverniciatura delle strutture metalliche che compongono tali coperture: tettoie di copertura dell'ingresso, dell'area del distributore e dell'area di autolavaggio, di proprietà del Comune di Cesena.

A distanza di oltre 20 anni le coperture presentavano diverse infiltrazioni ed il manto di impermeabilizzazione era completamente staccato. Pertanto si è reso necessario sostituire l'impermeabilizzazione compreso il suo supporto.

Poiché le strutture metalliche mostravano in più punti processi di ossidazione, si è deciso di intervenire, prima che l'ossidazione provocasse danni irreparabili, rimuovendo gli strati ossidati e ricoprendo tutte le parti metalliche con uno strato di malto sintetico.

L'organo amministrativo del Centro, considerato che la precedente impermeabilizzazione delle coperture è durata per oltre 20 anni, ha considerato il costo sostenuto di natura pluriennale, eseguito su beni di terzi, per cui ha pianificato l'ammortamento in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali:

Descrizione	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali e commerciali	Altri beni	Immob in corso	Totali
Costo storico es. prec	61.975	379.591	14.991	73.307		529.864
F.do Ammort. Es. prec.	0	337.562	14.785	59.274		411.621
VALORE INIZIALE	61.975	42.029	206	14.033	0	118.243
Acquisizioni	11.533	947.997	2.419	190	136.627	1.098.765
Cessioni		0	0	0		0
Costo storico finale	73.508	1.327.588	17.410	73.497	136.627	1.628.629
Ammortamenti	130	40.875	621	3.943		45.569
Cessioni		0	0	0		0
F. ammort. Finale	130	378.437	15.406	63.217	0	457.190
VALORE NETTO FINALE	73.378	949.151	2.004	10.280	136.627	1.171.440

Le principali acquisizioni riguardano:

- stalli (parcheggi per autocarri) per € 11.533
- nuovo impianto di distribuzione (vasche e serbatoi sotterranei) per € 901.808
- impianto elettrico capannoni per € 24.790
- impianto speciale telecamere per € 10.172
- nuovo impianto anti incendio (imm. in corso) € 49.689
- impianto vasche acque meteoriche (imm. in corso) € 82.943

Informazioni specifiche su “Immobilizzazioni in corso”**Sostituzione impianto anti incendio**

In vista del rinnovo del certificato prevenzione incendi, è stato effettuato un sopralluogo alla rete dell'impianto riscontrando delle criticità, relative soprattutto alla mancanza di tenuta della bulloneria delle flange che collegano le singole verghe di rete, che certamente non sarebbero passate inosservate in fase di collaudo.

È stato pertanto necessario intervenire per mettere in sicurezza l'intera rete.

L'Organo amministrativo del Centro ha optato per la sostituzione dell'intera rete mediante la messa in opera di una condotta con le stesse caratteristiche dimensionali e con giunti saldati. È stata scartata l'ipotesi di riparare la vecchia rete in quanto i costi erano leggermente inferiori ma era certamente inferiore anche la garanzia di efficienza e di durata.

Costruzione impianto vasche acque meteoriche

È iniziata la costruzione dell'impianto di contenimento delle acque di prime piogge. Tale impianto risponde ad un preciso obbligo di legge, previsto dal D. Lgs. N. 152 del 2006 “Norme in materia ambientale”.

Dopo vari incontri con le autorità interessate, in particolare con l'ARPA di Cesena e l'ARPA di Bologna, ci è stato imposto l'obbligo di realizzare l'impianto. Si è provveduto pertanto all'acquisizione dell'autorizzazione provinciale e quindi al deposito in Comune del progetto di realizzazione delle opere.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono costituite da partecipazioni acquistate nel 2010, in particolare si riferiscono ad azioni (Cassa di Risparmio di Cesena e Banca Romagna Est BCC) acquistate in occasione di finanziamenti:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Partecipazioni	0	1.589	1.589

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 195.285 (€ 120.535 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	8.732	13.704	4.972
Prodotti finiti e merci	111.803	181.581	69.778
Totali	120.535	195.285	74.750

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.448.433 (€ 1.776.717 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	2.251.167	78.290	0	2.172.877
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	220.700	0	0	220.700
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	8.114	0	0	8.114
Imposte anticipate - esigibili oltre l'esercizio successivo	13.523	0	0	13.523
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	6.817	0	0	6.817
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	26.402	0	0	26.402
Totali	2.526.723	78.290	0	2.448.433

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	1.704.279	2.172.877	468.598
Crediti tributari	20.908	228.814	207.906
Imposte anticipate	13.523	13.523	0
Crediti verso altri	38.007	33.219	-4.788
Totali	1.776.717	2.448.433	671.716

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	2.172.877	0	0	2.172.877
Crediti tributari - Circolante	220.700	8.114	0	228.814
Imposte anticipate - Circolante	0	13.523	0	13.523
Verso altri - Circolante	6.817	26.402	0	33.219
Totali	2.400.394	48.039	0	2.448.433

Non ci sono crediti di durata residua superiore a 5 anni

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Italia	Altri paesi UE	Resto d'Europa	Altri	Totale
Verso clienti	2.172.594	0	282	0	2.172.876
Crediti tributari	228.814	0	0	0	228.814
Imposte anticipate	13.523	0	0	0	13.523
Verso altri	33.219	0	0	0	33.219
Totali	2.448.150	0	282	0	2.448.432

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 344.763 (€ 408.468 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	408.031	343.055	-64.976
Denaro e valori in cassa	437	1.708	1.271
Totali	408.468	344.763	-63.705

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono pari a € 8.575 (€ 7.772 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	7.772	8.575	803
Totali	7.772	8.575	803

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 364.034 (€ 347.087 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Saldo iniziale	Riparto utile/(Destinazione perdita)	Aumenti/Riduzioni di capitale	Altri movimenti	Saldo finale
Capitale	79.533	0	2.066	0	81.599
Riserva da soprapprezzo quote	23.706	0	9.615	0	33.321
Riserva legale	10.359	2.579	0	0	12.938
Altre riserve	181.915	48.995	0	-2	230.908
Utile (perdita) dell'esercizio	51.574	-51.574	0	5.268	5.268
Totali	347.087	0	11.681	5.266	364.034

La riserva per arrotondamento Euro è pari a € 1

Le variazioni in aumento sul capitale sociale e della riserva da sovrapprezzo quote si riferiscono al recesso di tre soci e all'ingresso di sette soci nel corso dell'esercizio.

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento, B=copertura perdite, C=distribuibile ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi precedenti: Altro
Capitale	81.599			0	0
Riserva da sovrapprezzo quote	33.321	A,B	0	0	0
Riserva legale	12.938	A,B		0	0
Altre riserve	230.908	A,B	0	0	0
Totale	358.766		0		

Descrizione	Saldo finale	Apporti dei soci	Utili	Altra natura
Capitale	81.599	81.599	0	0
Riserva da sovrapprezzo quote	33.321	33.321	0	0
Riserva legale	12.938	0	12.938	0
Altre riserve	230.908	0	230.907	1

Strumenti finanziari

In merito alle informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile relativamente ai dati sugli strumenti finanziari, si rileva che la società non ha emesso strumenti finanziari.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 37.889 (€ 35.566 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	35.566	11.531	9.208	37.889	2.323
Totali	35.566	11.531	9.208	37.889	2.323

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.003.534 (€ 2.102.611 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	0	473.365	473.365
Debiti verso altri finanziatori	0	2.100	2.100
Acconti	28.945	28.945	0
Debiti verso fornitori	1.964.748	3.353.531	1.388.783
Debiti tributari	19.670	14.255	-5.415
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.097	15.675	3.578
Altri debiti	77.151	115.663	38.512
Totali	2.102.611	4.003.534	1.900.923

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche	46.380	207.167	219.818	473.365
Debiti verso altri finanziatori	2.100	0	0	2.100
Acconti (ricevuti)	28.945	0	0	28.945
Debiti verso fornitori	3.353.531	0	0	3.353.531
Debiti tributari	14.255	0	0	14.255
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.675	0	0	15.675
Altri debiti	64.576	51.087	0	115.663
Totali	3.525.462	258.254	219.818	4.003.534

I debiti verso banche scadenti oltre 12 mesi (ma entro l'esercizio successivo) sono costituiti dalle quote di capitale in scadenza nel 2011; quelli scadenti oltre 5 anni sono riferiti alle quote di capitale scadenti oltre il 2015; il tutto riferito al mutuo chirografario dell'importo di € 500.000 sottoscritto nel mese di maggio 2010 per finanziare gli investimenti straordinari indicati in precedenza.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sussistono debiti assistiti da garanzie reali su beni della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile. Il mutuo passivo sopra citato è infatti chirografario.

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Altri	Totale
Debiti verso banche	473.365	0	0	0	473.365
Debiti verso altri finanziatori	2.100	0	0	0	2.100
Acconti (ricevuti)	28.945	0	0	0	28.945
Debiti verso fornitori	3.353.531	0	0	0	3.353.531
Debiti tributari	14.255	0	0	0	14.255
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.675	0	0	0	15.675
Altri debiti	115.663	0	0	0	115.663
Totali	4.003.534	0	0	0	4.003.534

Finanziamenti effettuati dai soci

Non vi sono finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile:

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.535 (€ 6.234 nel precedente esercizio). I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Ratei passivi	6.234	8.535	2.301
Totali	6.234	8.535	2.301

Garanzie, impegni e rischi

Alla data di chiusura dell'esercizio, risultano in essere le seguenti garanzie:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
FIDEIUSSIONI	566.948	616.948	50.000

Si tratta di fidejussioni a favore di

- SIRON (fornitore di carburanti) per € 206.582
- ENI FUEL per € 50.000
- COMUNE DI CESENA per € 360.366

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

DESCRIZIONE	2010	2009	Variazione	Variac %
Vendita carburanti e lubrificanti	12.320.640	10.137.446	2.183.194	21,54
Altri servizi	282.240	151.805	130.435	85,92
Contributi ordinari	197.736	200.701	-2.965	-1,48
Altri ricavi e proventi	71.787	112.787	-41.000	-36,35
TOTALE	12.872.403	10.602.739	2.269.664	21,41

Costi della produzione

Descrizione	2010	2009	Variazioni	Variac. %
Materie prime e merci	12.005.689	9.759.937	2.245.752	23,01
Servizi	474.093	440.051	34.042	7,74
Godimento di beni di terzi	82.828	83.558	-730	-0,87
Salari e stipendi	203.450	157.395	46.055	29,26
Oneri sociali	56.924	46.835	10.089	21,54
Trattamento di fine rapporto	13.906	11.057	2.849	25,77
Ammortamento imm. immateriali	47.391	17.727	29.664	167,34
Ammortamento imm. materiali	45.569	21.675	23.894	110,24
Sval. Crediti nell'attivo circolante	0	19.167	-19.167	
Vari. rim. materie prime e merci	-74.751	-22.188	-52.563	236,90
Oneri diversi di gestione	8.270	21.910	-13.640	-62,25
TOTALE	12.863.369	10.557.124	2.306.245	21,85

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Descrizione	Relativi a prestiti obbligaz.	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	6.534	0	6.534
Totali	0	6.534	0	6.534

Proventi straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione dei proventi straordinari:

Descrizione	Importo
Sopravvenienze attive	138
Totali	138

Oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione degli oneri straordinari:

Descrizione	Importo
Sopravvenienze passive	4.251
Differenza da arrotondam. Euro	1
Totali	4.252

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	10.350	0	0	0
Totali	10.350	0	0	0

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono state poste in essere operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile:

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

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 2, punti 3) e 4) c.c.:

- la società non possiede azioni proprie, né quote di società controllanti e nell'esercizio non ha comprato né venduto tali tipi di azioni o quote.

DPSS - Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'Allegato B, comma 26, del D.Lgs. 30 giugno 2003, n.196 (Codice in materia di protezione dei dati personali), e alla luce delle disposizioni del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, si rende noto che in data 31/03/2011 si è provveduto alla redazione dell'autocertificazione ai sensi della legge che esonera dalla redazione del DPS pur avendo adottato tutti provvedimenti previsti in materia.

Parti correlate

Le caratteristiche della società (società consortile) comportano il fatto di intrattenere operazioni commerciali con i soci e gli amministratori. Tali operazioni, che in alcuni casi sono di importo rilevante, sono state effettuate a condizioni normali di mercato.

Operazioni fuori bilancio

Non esistono operazioni fuori bilancio.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2010 e di voler destinare il risultato d'esercizio , pari ad € 5.267,85 come segue:

- € 263,40 (pari al 5%) a riserva legale
- € 5.004,45 (pari alla differenza) a riserva straordinaria

Il presidente del Cda

Billi Pio