

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

Sede in CESENA - via del Commercio , 435

Capitale Sociale int. versato 81.599,10

C.C.I.A.A. FORLI' n. R.E.A: 215649

Reg. Imprese, Codice Fiscale e P. IVA: 01762940409

Bilancio al 31/12/2012

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.640	15.963
7) Altre	162.730	161.024
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	173.370	176.987
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	166.233	73.248
2) Impianti e macchinario	1.158.317	1.231.760
3) Attrezzature industriali e commerciali	11.042	2.959
4) Altri beni	12.170	10.590
Totale immobilizzazioni materiali (II)	1.347.762	1.318.557
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni		
d) Altre imprese	4.444	2.539
Totale partecipazioni (1)	4.444	2.539

Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	4.444	2.539
Totale immobilizzazioni (B)	1.525.576	1.498.083
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	11.056	7.900
4) Prodotti finiti e merci	212.059	193.309
Totale rimanenze (I)	223.115	201.209
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.241.619	2.337.303
Totale crediti verso clienti (1)	3.241.619	2.337.303
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.880	128.250
Esigibili oltre l'esercizio successivo	9.628	8.114
Totale crediti tributari (4-bis)	15.508	136.364
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	34.452	37.261
Esigibili oltre l'esercizio successivo	23.145	26.402
Totale crediti verso altri (5)	57.597	63.663
Totale crediti (II)	3.314.724	2.537.330
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	0	0
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	28.335	787.414
3) Danaro e valori in cassa	1.510	1.175
Totale disponibilità liquide (IV)	29.845	788.589
Totale attivo circolante (C)	3.567.684	3.527.128

D) RATEI E RISCOINTI		
Ratei e risconti attivi	131.693	6.379
Totale ratei e risconti (D)	131.693	6.379
TOTALE ATTIVO	5.224.953	5.031.590

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	81.599	81.599
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	33.321	33.321
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	16.645	13.202
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
<i>VII - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa	301.320	235.912
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	2
Totale altre riserve (VII)	301.320	235.914
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>		
Utile (perdita) dell'esercizio	42.728	68.851
Utile (Perdita) residua	42.728	68.851
Totale patrimonio netto (A)	475.613	432.887
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	54.251	48.964

D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	306.600	123.279
Esigibili oltre l'esercizio successivo	921.564	1.048.045
Totale debiti verso banche (4)	1.228.164	1.171.324
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	28.945	28.945
Totale acconti (6)	28.945	28.945
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.049.389	3.175.410
Totale debiti verso fornitori (7)	3.049.389	3.175.410
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	15.395	22.031
Totale debiti tributari (12)	15.395	22.031
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	13.779	16.045
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	13.779	16.045
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	74.420	65.187
Esigibili oltre l'esercizio successivo	131.596	48.586
Totale altri debiti (14)	206.016	113.773
Totale debiti (D)	4.541.688	4.527.528
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti passivi	153.401	22.211
Totale ratei e risconti (E)	153.401	22.211
TOTALE PASSIVO	5.224.953	5.031.590

CONTI D'ORDINE

	31/12/2012	31/12/2011
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
ad altre imprese	766.182	616.948
Totale fideiussioni	766.182	616.948
TOTALE CONTI D'ORDINE	766.182	616.948

CONTO ECONOMICO

	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.316.909	15.040.938
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	134.552	49.715
Totale altri ricavi e proventi (5)	134.552	49.715
Totale valore della produzione (A)	15.451.461	15.090.653
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	14.399.225	13.977.922
7) Per servizi	523.141	478.441
8) Per godimento di beni di terzi	39.962	46.232
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	199.624	233.112
b) Oneri sociali	64.220	64.529
c) Trattamento di fine rapporto	14.583	16.202
Totale costi per il personale (9)	278.427	313.843
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.504	59.398
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117.755	87.380

d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	33.360	0
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	188.619	146.778
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-19.306	-5.924
14) Oneri diversi di gestione	13.243	11.945
Totale costi della produzione (B)	15.423.311	14.969.237
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	28.150	121.416

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	21.657	15.671
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	21.657	15.671
Totale altri proventi finanziari (16)	21.657	15.671
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	34.239	44.121
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	34.239	44.121
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-12.582	-28.450

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:

Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:

20) Proventi		
Altri	38.716	0
Totale proventi (20)	38.716	0
21) Oneri		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	3
Altri	939	6.892

Totale oneri (21)	939	6.895
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	37.777	-6.895
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	53.345	86.071
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	10.617	17.220
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	10.617	17.220
23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	42.728	68.851

Il presidente del C.d.A.

Andrea Pazzini

CENTRO PER L'AUTOTRASPORTO CESENA

Soc. consortile mista a r.l.

Sede in CESENA - del Commercio, 435

Capitale Sociale versato Euro 81.599,10

Iscritta alla C.C.I.A.A. di FORLI'

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01762940409

Partita IVA: 01762940409 - N. Rea: 215649

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012

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 31/12/2012, 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..

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 eventi 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 dell'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.

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 è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione,.

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 di ammortamento 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
Nuovo impianto distribuzione	5
Impianto vasche meteoriche	5
Nuovo impianto anti incendio	5
Nuove pompe erogazione carburanti	10
Autoveicoli per trasporto interno	20
Mobili d'ufficio	12
Macchine d'ufficio elettriche	20
Attrezzatura varia e minuta	25
Arredamento	15

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, mediante accantonamento ad apposito fondo di svalutazione, il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto dei 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.

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 immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 173.370 (€ 176.987 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Diritti di brevetto ind. e utilizzo opere ing.	Immobilizzazioni in corso e acconti	Altre	Totali
Costo storico es. pr.	33.018	0	279.532	312.550
F.do ammort. es. pr.	17.055	0	118.508	135.563
Valore netto iniziale	15.963	0	161.024	176.987
Acquisiz. / Capitalizz.	0	0	62.575	62.575
Costo storico finale	33.018	0	342.107	375.124
Ammortamenti	5.323		60.868	66.191
F.do Ammort. Finale	22.378		179.376	201.754
Valore netto finale	10.640	0	162.730	173.370

L'incremento è principalmente costituito:

- per € 38.423 dalla capitalizzazione di spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (spese di disinquinamento)
- per € 21.935 da capitalizzazione dei costi di urbanizzazione secondaria.

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €162.730 è così composta:

Descrizione	saldo netto iniziale	saldo netto finale	Variazioni
Migliorie su beni di terzi	88.011	59.354	-28.657
Oneri urbanizzazione secondaria	0	21.935	21.935
Spese disinquinamento e binifica	69.019	75.232	6.213
Altri costi pluriennali	3.994	6.209	2.215
Totali	161.024	162.730	1.706

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.347.762 (€1.318.557 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali e commerciali	Altri beni	Totali
Costo storico es. prec	73.508	1.692.987	19.270	77.336	1.863.101
F.do Ammort. Es. prec.	260	461.227	16.311	66.746	544.544
VALORE INIZIALE	73.248	1.231.760	2.959	10.590	1.318.557
Acquisizioni	96.031	6.782	10.304	5.156	118.273
Cessioni		0	0	0	0
Riclassificaz da/a altre voci		0			0
Costo storico finale	169.539	1.699.769	29.574	82.492	1.981.374
Ammortamenti	3.046	80.225	2.221	3.576	89.068
Cessioni		0	0	0	0
F. ammort. Finale	3.306	541.452	18.532	70.322	633.612
					0
VALORE NETTO FINALE	166.233	1.158.317	11.042	12.170	1.347.762

Le principali acquisizioni riguardano:

- area e fabbricati (diritto di superficie) per € 85958 derivanti dalla modifica della convenzione con il Comune di Cesena, stipulata in data 5/10/2012, atto Notaio Giunchi Rep. 171.692;
- n. 2 stalli (atto Notaio D'Avossa del 28/12/2012 Rep. 3.074) per € 10.072

La voce "Altri beni" pari a €12.170 è così composta:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	3.298	2.619	-679
Macchine d'ufficio elettroniche	6.392	9.251	2.859
Autoveicoli	900	300	-600
Totali	10.590	12.170	1.580

Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €4.444 (€2.539 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Valore iniziale	Acquisizioni/ Sottoscrizioni	Valore netto finale
Partecipazioni in altre imprese	2.539	1.905	4.444
Totali	2.539	1.905	4.444

Sono costituite da partecipazioni (azioni Cassa di Risparmio di Ravenna e Banca Romagna Est BCC) nonché quote CNA / Unifidi, acquistate in occasione di finanziamenti:

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 223.115 (€ 201.209 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	7.900	11.056	3.156
Prodotti finiti e merci	193.309	212.059	18.750
Totali	201.209	223.115	21.906

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €3.314.724 (€2.537.330 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	3.353.269	111.650	0	3.241.619
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	5.880	0	0	5.880
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	9.628	0	0	9.628
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	34.452	0	0	34.452
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	23.145	0	0	23.145
Totali	3.426.374	111.650	0	3.314.724

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	2.337.303	3.241.619	904.316
Crediti tributari	136.364	15.508	-120.856
Crediti verso altri	63.663	57.597	-6.066
Totali	2.537.330	3.314.724	777.394

La voce "Fondo svalutazione crediti" è stata incrementata con un accantonamento di € 33.360.

L'organo amministrativo ha ritenuto di dover svalutare (sia pure parzialmente) il credito nei confronti di un cliente (socio), derivante soprattutto da contributi ordinari di gestione e rimborso spese per servizi vari; la svalutazione è motivata dal fatto che il debitore da oltre un anno ha interrotto i pagamenti. L'ammontare del credito in esame maturato al 31/12/2012 era di circa 120 mila euro.

L'organo amministrativo si è attivato, mediante incarico ad un legale, per il recupero del credito e allo stato attuale sono stati emessi due decreti ingiuntivi, senza ancora esito positivo.

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €29.845 (€788.589 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	787.414	28.335	-759.079
Denaro e valori in cassa	1.175	1.510	335
Totali	788.589	29.845	-758.744

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	3.241.619	0	0	3.241.619
Crediti tributari - Circolante	5.880	9.628	0	15.508
Verso altri - Circolante	34.452	23.145	0	57.597
Totali	3.281.951	32.773	0	3.314.724

Non ci sono crediti di durata residua superiore a 5 anni

Crediti - Ripartizione per area geografica

Non risulta significativa la suddivisione dei crediti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, dal momento che tutti i crediti esposti in bilancio sono riferiti all'Italia.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €131.693 (€6.379 nel precedente esercizio).

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

Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	6.379	131.693	125.314
Totali	6.379	131.693	125.314

Composizione dei risconti attivi:

Descrizione	Importo
Spese piazzale HERA	97.976
Fitti passivi	17.718
Spese pubblicitarie	5.170
Canoni telefonici	389
Canoni assistenza informatica	1.609
Assicurazioni	1.630
Altri	7.201
Totali	131.693

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €475.613 (€432.887 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	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo quote	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale Patrimonio Netto
All'inizio dell'esercizio precedente	81.599	12.938	33.321	230.908	5.268	364.034
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- Destinazione a riserve	0	264	0	5.004	5.268	0
Altre variazioni:						0
Aumento di capitale	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni				2		2
Risultato dell'esercizio precedente					68.851	68.851
Alla chiusura dell'esercizio precedente	81.599	13.202	33.321	235.914	68.851	432.887
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- Destinazione a riserve	0	3.443	0	65.408	-68.851	0
Altre variazioni:						0
Altre				-2		-2
Risultato dell'esercizio corrente					42.728	42.728
Alla chiusura dell'esercizio corrente	81.599	16.645	33.321	301.320	42.728	475.613

La composizione delle altre riserve è la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Saldo finale bilancio
Riserva straordinaria o facoltativa	235.912	0	65.408	301.320
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	0	-2	0
Totali	235.914	0	65.406	301.320

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 dal prospetto seguente:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzo (A=aumento,B=co pertura perdite,C=distribu ibile ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi precedenti: Altro
Capitale	81.599			0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	33.321	A, B	33.321	0	0
Riserva Legale	16.645	A, B		0	0
Altre Riserve	301.320	A, B	301.320	0	0
Totale	432.885		334.641		
di cui distribuibile			334.641		

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 €54.251 (€48.964 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonam. dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Altri movimenti dell'esercizio +/(-)	Saldo finale	Variazione
Fondo TFR	48.964	12.784	7.346	-151,2	54.251	5.287

L'incremento è dovuto alla quota accantonata nell'esercizio;
gli utilizzi sono dovuti a quote liquidate a dipendenti; l'utilizzo diverso è riferito all'imposta sostitutiva.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €4.541.688 (€4.527.528 nel precedente

esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	1.171.324	1.228.164	56.840
Acconti	28.945	28.945	0
Debiti verso fornitori	3.175.410	3.049.389	-126.021
Debiti tributari	22.031	15.395	-6.636
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.045	13.779	-2.266
Altri debiti	113.773	206.016	92.243
Totali	4.527.528	4.541.688	14.160

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	306.600	666.781	254.783	1.228.164
Acconti (ricevuti)	28.945	0	0	28.945
Debiti verso fornitori	3.049.389	0	0	3.049.389
Debiti tributari	15.395	0	0	15.395
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	13.779	0	0	13.779
Altri debiti	74.420	131.596	0	206.016
Totali	3.488.528	798.377	254.783	4.541.688

I debiti verso banche scadenti entro l'esercizio successivo sono costituiti come segue:

- quanto a € 180.119 debiti di c/c bancario
- quanto a € 126.481 quote di capitale dei mutui chirografari in scadenza nel 2013;

I debiti i scadenti oltre 5 anni sono costituiti dalle quote di capitale scadenti oltre il 2017; il tutto riferito ai due mutui chirografari dell'importo di € 500.000 (sottoscritto nel maggio 2010) e € 800.000 (sottoscritto nel marzo 2011).

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. I mutui passivi sopra citati sono infatti chirografari.

Debiti - Ripartizione per area geografica

La ripartizione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile non è significativa, poiché tutti i debiti sono riferiti all'Italia.

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 e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €153.401 (€22.211 nel precedente esercizio).

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

Ratei e risconti passivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Ratei passivi	22.211	8.121	-14.090
Risconti passivi	0	145.280	145.280
Totali	22.211	153.401	131.190

Composizione dei ratei passivi:

Descrizione	Importo
14ma mensilità – stipendi e oneri sociali	8.121
Totali	8.121

Composizione dei risconti passivi:

Descrizione	Importo
Fitti attivi	130.451
Contributi c/ interessi	10.771
Altri	4.058
Totali	145.280

Garanzie, impegni e rischi

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
FIDEIUSSIONI	616.948	766.182	+ 149.234
- ad altre imprese	616.948	766.182	+ 149.234

Si tratta di fideiussioni a favore di

- ENI FUEL per € 50.000
- COMUNE DI CESENA per € 509.600
- SIRON per € 206.582

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice civile, si segnala che la società non detiene strumenti finanziari.

Informazioni sul Conto Economico

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

A1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni

DESCRIZIONE	2012	2011	Variazione	Variaz %
Vendita carburanti e lubrificanti	14.791.911	14.474.981	316.930	2,19
Vendita merce varia	40.238	58.342	-18.104	-31,03
Prestazioni di lavaggio	117.491	130.473	-12.982	-9,95
Altri servizi	91.312	97.148	-5.836	-6,01
Contributi ordinari	275.957	279.994	-4.037	-1,44
TOTALE Ricavi delle vendite e prestazioni (A1)	15.316.909	15.040.938	275.971	1,83

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €134.552 (€49.715 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2012	2011	Variazione
Fitti attivi	43.229	18.600	24.629
Risarcimenti e indennizzi	140	3.710	-3.570
Altri ricavi e proventi	91.183	49.477	41.706
Totali	134.552	71.787	62.765

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €523.141 (€478.441 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2012	2011	Variazione
Trasporti	61.275	66.733	-5.458
Vigilanza	57.058	54.558	2.500
Energia elettrica	83.946	70.000	13.946
Gas e Acqua	10.761	13.604	-2.843
Telefoniche	4.458	5.243	-785
Manutenzioni e riparazioni	45.384	51.425	-6.041
Spese per pulizia piazzale	37.680	3.908	33.772
Spese HERA per piazzale	54.048	0	54.048
Igiene ambientale, analisi e smalt.	26.182	25.129	1.053
Assicurazioni	30.855	29.941	914
Consulenze tecniche	3.886	31.070	-27.184
Legali, amministrative, del lavoro	19.678	32.697	-13.019
Spese e oneri bancari	11.588	9.934	1.654
Emolum. Cda e sindaci	50.265	56.151	-5.886
Altri	26.078	28.048	-1.970
Totali	523.141	478.441	44.700

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €39.962 (€46.232 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2012	2011	Variazione
Affitti e locazioni	38.762	45.032	-6.270
Noleggi	1.200	1.200	0
Totali	39.962	46.232	-6.270

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €13.243 (€11.945 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2012	2011	Variazione
Diritti Camera di Commercio	1.359	1.549	-190
Diritti e tasse comunali	594	830	-236
ICI - IMU	908	554	354
Perdite su crediti	7.705	5.502	2.203
Valori bollati	803	381	422
Altri oneri di gestione	1.875	3.129	-1.254
Totali	13.243	11.945	1.299

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 obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	0	34.239	34.239
Totali	0	0	34.239	34.239

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	Periodo Corrente	Periodo Precedente	Variazione
Sopravvenienze attive	38.716	0	38.716
Totali	38.716	0	38.716

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	Periodo Corrente	Periodo Precedente	Variazione
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	3	-3
Altri oneri straordinari	939	6.892	-5.953
Totali	939	6.895	-5.956

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate
IRAP	10.617	0	0
Totali	10.617	0	0

Rendiconto Finanziario per flussi di cassa (Principio contabile OIC 12)

A-	DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE / (INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO) INIZIALI	665.310
B-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI ESERCIZIO	
	Utile (perdita) del periodo	42.728
	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.504
	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117.755
	(Plusvalenze) o minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni materiali e immateriali	0
	(Rivalutazioni) di immobilizzazioni materiali e immateriali	0
	Svalutazioni / (Ripristini di valore) di immobilizzazioni materiali e immateriali	0
	(Rivalutazioni) o svalutazioni di partecipazioni, immobilizzazioni finanziarie e titoli	0
	Svalutazione dei crediti	33.360
	Accantonamenti / (utilizzi) dei Fondi per rischi ed oneri	0
	Variazione netta del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.287
	Variazione del capitale di esercizio	
	Rimanenze di magazzino: (incrementi) / decrementi	(21.906)
	Crediti commerciali: (incrementi) / decrementi	(937.676)
	Altre attività: (incrementi) / decrementi	1.608
	Debiti commerciali: incrementi / (decrementi)	(126.021)
	Altre passività: incrementi / (decrementi)	214.531
	Totale	(632.830)

C-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI	
	(Investimenti) in immobilizzazioni:	
	immateriali	(33.887)
	materiali	(146.960)
	finanziarie	(1.905)
	Totale	(182.752)
	Prezzo di realizzo delle immobilizzazioni	0
	Totale	(182.752)
D-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
	Variazioni attività a medio lungo termine di natura finanziaria: (accensioni) / rimborsi	0
	Variazioni attività a breve di natura finanziaria: (accensioni) / rimborsi	0
	Variazioni passività a medio lungo termine di natura finanziaria: accensioni / (rimborsi)	(126.481)
	Variazioni passività a breve di natura finanziaria: accensioni / (rimborsi)	0
	Incrementi / (rimborsi) di capitale proprio	(2)
	Totale	(126.483)
E-	(DISTRIBUZIONE DI UTILI)	0
F-	FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (B+C+D+E)	(942.065)
G-	DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE / (INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO) FINALI (A + F)	(276.755)

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:

Composizione del personale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

Descrizione	Dipendenti iniziali	Assunzioni nell'esercizio	Dimissioni/	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
			licenziamenti nell'esercizio		
Quadri	1			1	1,0
Impiegati	2			2	2,0
Operai	5		1	4	4,5
TOTALE	8			7	7,5

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Collegio Sindacale	16.586	17.400	814
Organo amministrativo	39.565	32.865	-6.700
Totali	56.151	50.265	-5.886

Il compenso riconosciuto al Collegio Sindacale è comprensivo dell'attività di revisione legale effettuata dallo stesso organo di controllo.

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile in merito alle informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, si precisa che 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.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter 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.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2012 e di voler destinare il risultato d'esercizio , pari ad € 42.728,34 come segue:

- € 2.136,34 (pari al 5%) a riserva legale
- € 40.592,00 (pari alla differenza) a riserva straordinaria

Il presidente del Cda

Andrea Pazzini