

## AGESS SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABIL. LIMITATA

Sede in VIA LOMBARDINI N. 2 - 47121 FORLI' (FO) Capitale sociale Euro 99.500,00 i.v.

### Bilancio al 31/12/2011

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
(di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>	5.073	6.722
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
	5.073	6.722
<i>II. Materiali</i>	69.457	66.672
- (Ammortamenti)	60.153	55.483
- (Svalutazioni)		
	9.304	11.189
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>14.377</b>	<b>17.911</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	115.393	144.820
- oltre 12 mesi		
	115.393	144.820
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	270.861	237.530
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>386.254</b>	<b>382.350</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	193	201
<b>Totale attivo</b>	<b>400.824</b>	<b>400.462</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>I. Capitale</i>	99.500	99.500

II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	5.455	3.764
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di acc.to delle plus. di cui all'art. 2 legge n. 168/12		
Fondi di acc.to delle plusvalenze ex d.lgs n. 124/1933		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO	1	1
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Altre...		
	1	1
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	103.651	71.508
IX. Utile d'esercizio	8.897	33.835
IX. Perdita d'esercizio	( )	( )
Acconti su dividendi	( )	( )
Copertura parziale perdita d'esercizio		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>217.504</b>	<b>208.608</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>100.101</b>	<b>85.650</b>

**D) Debiti**

- entro 12 mesi	83.219	106.204
- oltre 12 mesi		
	83.219	106.204

**E) Ratei e risconti**

<b>Totale passivo</b>	<b>400.824</b>	<b>400.462</b>
-----------------------	----------------	----------------

<b>Conti d'ordine</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
-----------------------	-------------------	-------------------

**1) Rischi assunti dall'impresa**

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- Altri

--	--	--

**2) Impegni assunti dall'impresa**

**3) Beni di terzi presso l'impresa**

- merci in conto lavorazione
- beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato

beni presso l'impresa in pegno o cauzione  
Altro

4) Altri conti d'ordine

**Totale conti d'ordine**

**Conto economico** **31/12/2011** **31/12/2010**

**A) Valore della produzione**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	419.023	456.133
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	254	
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>254</u>	

**Totale valore della produzione** **419.277** **456.133**

**B) Costi della produzione**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(2)	(6)
7) Per servizi	79.413	71.023
8) Per godimento di beni di terzi	12.153	12.000
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	197.643	211.779
b) Oneri sociali	71.028	70.365
c) Trattamento di fine rapporto	14.816	13.843
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	<u>5.058</u>	<u>5.059</u>
	288.545	301.046
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.737	2.018
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.670	4.967
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	<u>6.407</u>	<u>6.985</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	8.001	3.980

**Totale costi della produzione** **394.517** **395.028**

**Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)** **24.760** **61.105**

**C) Proventi e oneri finanziari**

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

	2.458		707
		2.458	707
		2.458	707

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

			271
			271

17-bis) utili e perdite su cambi

<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>2.458</b>	<b>436</b>
-------------------------------------------	--------------	------------

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante


**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**

**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

			271
			271

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	1.881		167
	1		1
		1.882	168

<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>(1.882)</b>	<b>103</b>
-------------------------------------------	----------------	------------

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	25.336	61.644
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
a) Imposte correnti	16.439	27.809
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	16.439	27.809
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	8.897	33.835

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Marina Flamigni

## AGESS SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABIL. LIMITATA

Sede in VIA LOMBARDINI N. 2 - 47121 FORLÌ (FO) Capitale sociale Euro 99.500,00 i.v.

### Nota integrativa al bilancio al 31/12/2011

#### Premessa

##### Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della ricerca delle innovazioni e applicazioni dei sistemi del risparmio energetico.

Nel corso dell'anno 2011 sono proseguite le attività inerenti la Campagna Calore Pulito per Provincia, Comune di Forlì e Comune di Cesena.

In data 15/11/2011 è scaduta la convenzione Calore Pulito con il comune di Forlì.

##### Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In data 19/10/2011 è avvenuta la modifica di AGESS in società in-house, attraverso la modifica dello statuto societario.

Rispettivamente nelle date 07/11/2011 e 17/11/2011 i soci Livia Tellus Governance (Comune di Forlì) e Comune di Cesena hanno deliberato attraverso i rispettivi consigli comunali di recedere dalla società AGESS.

#### Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

#### Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti

le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

## **Deroghe**

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

### ***Immobilizzazioni***

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento e gli altri costi con utilità pluriennale, sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti e macchinari: 15%
- attrezzature: 20%
- altri beni: aliquote varie

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**



Non vi sono operazioni di locazione finanziaria.

#### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale.

#### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

#### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

#### **Rimanenze magazzino**

Non ve ne sono.

#### **Fondi per rischi e oneri**

Non ne sono stati stanziati.

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

#### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

#### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

#### **Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

Non ve ne sono.

## Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Impiegati	4	4	
Operai			
Altri	1	2	-1
<b>Totale</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>-1</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio.

## Attività

### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni

### B) Immobilizzazioni

#### I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
5.073	6.722	(1.649)

#### Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2010	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2011
Impianto e ampliamento	560			280	280
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	2.161	88		676	1.573
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	4.001			781	3.220
Arrotondamento					
<b>Totale</b>	<b>6.722</b>	<b>88</b>		<b>1.737</b>	<b>5.073</b>

#### Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	560				560
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	2.161				2.161
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	4.001				4.001
Arrotondamento					
	<b>6.722</b>				<b>6.722</b>

#### Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento.

#### Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2010	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2011
Costituzione	560			280	280
Trasformazione					
Fusione					
Aumento capitale sociale					
Altre variazioni atto costitutivo					
	<b>560</b>			<b>280</b>	<b>280</b>

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

#### II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
9.304	11.189	(1.885)

#### Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	23.563
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(15.171)
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2010</b>	<b>8.392</b>
Acquisizione dell'esercizio	1.810
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(2.554)
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>7.648</b>

### Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	43.107
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(40.311)
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2010</b>	<b>2.796</b>
Acquisizione dell'esercizio	976
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(2.116)
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>1.656</b>

### III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

### C) Attivo circolante

**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
115.393	144.820	(29.427)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	82.407			82.407
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	31.028			31.028
Per imposte anticipate				
Verso altri	1.958			1.958
Arrotondamento				
	<b>115.393</b>			<b>115.393</b>

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2011 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Clienti per fatture da incassare	82.407
Acconti imposte	27.618
Credito IVA	2.746

I crediti verso altri, al 31/12/2011, pari a Euro 1.958,00 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Fornitori c/anticipi	1.431
Acconto imposta sostitutiva	304
Acconto contributi previdenziali	121
Crediti INAIL	102

La ripartizione dei crediti al 31/12/2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
------------------	-------------	-----------------	---------------	------------------	-----------	--------

<b>Geografica</b>			
Italia	82.407	1.958	84.365
<b>Totale</b>	<b>82.407</b>	<b>1.958</b>	<b>84.365</b>

### III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
270.861	237.530	33.331

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Depositi bancari e postali	270.249	236.926
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	612	604
Arrotondamento		
	<b>270.861</b>	<b>237.530</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
193	201	(8)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
RISCONTI ATTIVI SU TELEFONO	132
RISCONTI ATTIVI SU TELEFONO INDED.	33
RISCONTI ATTIVI SU TELEFONO CELLULARE	9
RISCONTI ATTIVI SU TELEFONO CELLULARE INDED.	2
RISCONTI ATTIVI SU SPESE PER DOMINIO WEB	13
RISCONTI ATTIVI SU SPESE PER POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA	4
	<b>193</b>

**Passività**

**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
217.504	208.608	8.896

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	99.500			99.500
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	3.764	1.691		5.455
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa				
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari				
Riserva ammortamento anticipato				
Riserva per acquisto azioni proprie				
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ				
Riserva azioni (quote) della società controllante				
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni				
Versamenti in conto aumento di capitale				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale				
Versamenti in conto capitale				
Versamenti a copertura perdite				
Riserva da riduzione capitale sociale				
Riserva avanzo di fusione				
Riserva per utili su cambi				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. n. 429/1982, convertito nella legge n. 516/1982				
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.				
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.				
Varie altre riserve	1			1
Fondo contributi in conto capitale				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)				
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Riserva per conversione EURO	1			1
Conto personalizzabile				
Conto personalizzabile				
Conto personalizzabile				
Altre				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	71.508	32.143		103.651
Utile (perdita) dell'esercizio	33.835	8.897	33.835	8.897

208.608                      42.731                      33.835                      217.504

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva di utili	Risultato d'esercizio	Totale
<i>All'inizio dell'esercizio precedente</i>	<b>99.500</b>	<b>451</b>	<b>8.561</b>	<b>66.260</b>	<b>174.772</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio				(66.260)	(66.260)
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		3.313	62.947		66.260
Altre variazioni					
- arrotondamenti euro			1		1
Risultato dell'esercizio precedente				33.835	33.835
<i>Alla chiusura dell'esercizio precedente</i>	<b>99.500</b>	<b>3.764</b>	<b>71.509</b>	<b>33.835</b>	<b>208.608</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio				(33.835)	(33.835)
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		1.691	32.144		33.835
Altre variazioni					
- arrotondamenti euro			-1		-1
Risultato dell'esercizio corrente				8.897	8.897
<i>Alla chiusura dell'esercizio corrente</i>	<b>99.500</b>	<b>5.455</b>	<b>103.652</b>	<b>8.897</b>	<b>217.504</b>

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie		
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote	99.500	1
<b>Totale</b>	<b>99.500</b>	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	99.500	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		A, B, C			
Riserve di rivalutazione		A, B			
Riserva legale	5.455	A, B			
Riserve statutarie		A, B			
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	1	A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo	103.651	A, B, C	103.651		
<b>Totale</b>			<b>103.651</b>		
Quota non distribuibile					
<b>Residua quota distribuibile</b>			<b>103.651</b>		



(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

## B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

## C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
100.101	85.650	14.451

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
TFR, movimenti del periodo	85.650	14.816	365	100.101

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
83.219	106.204	(22.985)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori	31.507			31.507
Acconti				
Debiti verso fornitori	4.370			4.370
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	26.095			26.095
Debiti verso istituti di previdenza	13.431			13.431
Altri debiti	7.816			7.816
Arrotondamento				

83.219

83.219

I debiti più rilevanti al 31/12/2011 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti per imposte dell'esercizio	16.439
Debiti verso l'erario per ritenute operate alla fonte	9.656
Debiti verso fornitori	4.370

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, in tale voce sono iscritti debiti per imposta IRES; pari a Euro 7.475, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 16.749, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 664. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP; pari a Euro 8.964, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 10.869.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	4.370				7.816	12.186
<b>Totale</b>	<b>4.370</b>				<b>7.816</b>	<b>12.186</b>

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

#### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011

Saldo al 31/12/2010

Variazioni

#### Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Non ve ne sono.

#### Conto economico

##### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2011  
419.277

Saldo al 31/12/2010  
456.133

Variazioni  
(36.856)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	419.023	456.133	(37.110)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	254		254
	<b>419.277</b>	<b>456.133</b>	<b>(36.856)</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

- Ricavi calore pulito (gestione bollini)	406.423
- Ricavi diagnosi energetica	12.600

### Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Vendite merci			
Vendite prodotti			
Vendite accessori			
Prestazioni di servizi	419.277	456.133	(36.856)
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre			
	<b>419.277</b>	<b>456.133</b>	<b>(36.856)</b>

### Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Riguardano vendite effettuate interamente sul territorio nazionale.

### B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
394.517	395.028	(511)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	(2)	(6)	4
Servizi	79.413	71.023	8.390
Godimento di beni di terzi	12.153	12.000	153
Salari e stipendi	197.643	211.779	(14.136)
Oneri sociali	71.028	70.365	663
Trattamento di fine rapporto	14.816	13.843	973
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	5.058	5.059	(1)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.737	2.018	(281)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.670	4.967	(297)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			

Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	8.001	3.980	4.021
	<b>394.517</b>	<b>395.028</b>	<b>(511)</b>

### Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non ve ne sono.

### Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non ve ne sono.

### Accantonamento per rischi

Non ve ne sono.

### Altri accantonamenti

Non ve ne sono.

### Oneri diversi di gestione

Comprendono contributi ad associazioni sindacali e di categoria per euro 3.992, spese generali varie per 2.449, tributi locali per euro 647, imposte di bollo per euro 360, tasse di concessione governativa per euro 310, imposte di registro per euro 168, costi indeducibili per euro 38, omaggi ai clienti per euro 30 e altre imposte per euro 7.

## C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2011

Saldo al 31/12/2010

Variazioni

2.458 436 2.022

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	2.458	707 (271)	1.751 271
Utili (perdite) su cambi			
	<b>2.458</b>	<b>436</b>	<b>2.022</b>

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				2.458	2.458
Interessi su finanziamenti					
Interessi su crediti commerciali					
Altri proventi					
Arrotondamento					
				<b>2.458</b>	<b>2.458</b>

### Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari					
Interessi fornitori					
Interessi medio credito					
Sconti o oneri finanziari					
Interessi su finanziamenti					
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Accantonamento al fondo rischi su cambi					
Arrotondamento					

### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

**E) Proventi e oneri straordinari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(1.882)	103	(1.985)

Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni SOPRAVVENIENZE ATTIVE	271
<i>Totale proventi</i>		<i>Totale proventi</i>	271
Minusvalenze Imposte esercizi SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(1.882)	Minusvalenze Imposte esercizi SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(168)
<i>Totale oneri</i>	<i>(1.882)</i>	<i>Totale oneri</i>	<i>(168)</i>
	<b>(1.882)</b>		<b>103</b>

**Imposte sul reddito d'esercizio**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
16.439	27.809	(11.370)

Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	16.439	27.809	(11.370)
IRES	7.475	16.940	(9.465)
IRAP	8.964	10.869	(1.905)
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>			
IRES			
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
	<b>16.439</b>	<b>27.809</b>	<b>(11.370)</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

**Fiscalità differita / anticipata**

Non vi sono imposte differite e/o anticipate.

**Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

#### **Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati**

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

#### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*bis*, C.c.)

Per la natura della società stessa, l'attività deve essere svolta esclusivamente a favore dei soci. In ogni caso le operazioni realizzate dalla società che possono essere individuabili quali operazioni correlate, si ritiene siano state concluse a condizioni normali di mercato.

#### **Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*ter*, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

#### **Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-*bis*, C.c.)

La società non ha nessun revisore legale.

#### **Altre informazioni**

Ai sensi di legge si evidenzia che non sono erogati compensi agli amministratori. (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Marina Flamigni