

# CENTRO PER L'AUTOTRASPORTO CESENA

**Soc. consortile mista a r.l.**

Sede in CESENA - via del Commercio , 435

Capitale Sociale versato 81.599,10

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

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

## Bilancio al 31/12/2011

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2011	31/12/2010
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15.963	22.178
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	71.413
7) Altre	<u>161.024</u>	<u>150.316</u>
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	176.987	243.907
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	73.248	73.378
2) Impianti e macchinario	1.231.760	949.151
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.959	2.004
4) Altri beni	10.590	10.280

5) Immobilizzazioni in corso e acconti	<u>0</u>	<u>136.627</u>
Totale immobilizzazioni materiali (II)	1.318.557	1.171.440
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni		
d) Altre imprese	2.539	1.589
Totale partecipazioni (1)	2.539	1.589
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	2.539	1.589
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.498.083</b>	<b>1.416.936</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	7.900	13.704
4) Prodotti finiti e merci	<u>193.309</u>	<u>181.581</u>
Totale rimanenze (I)	201.209	195.285
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.337.303	2.172.877
Totale crediti verso clienti (1)	2.337.303	2.172.877
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	128.250	234.223
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>8.114</u>	<u>8.114</u>
Totale crediti tributari (4-bis)	136.364	242.337
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	37.261	6.817
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>26.402</u>	<u>26.402</u>
Totale crediti verso altri (5)	63.663	33.219
Totale crediti (II)	2.537.330	2.448.433

*III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	0	0
--	---	---

*IV - Disponibilità liquide*

1) Depositi bancari e postali	787.414	343.055
3) Danaro e valori in cassa	<u>1.175</u>	<u>1.708</u>
Totale disponibilità liquide (IV)	788.589	344.763

<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.527.128</b>	<b>2.988.481</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

**D) RATEI E RISCONTI**

Ratei e risconti attivi	6.379	8.575
-------------------------	-------	-------

<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>6.379</b>	<b>8.575</b>
------------------------------------	--------------	--------------

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>5.031.590</b>	<b>4.413.992</b>
----------------------	------------------	------------------

**STATO PATRIMONIALE**

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
----------------	-------------------	-------------------

**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	13.202	12.938
---------------------	--------	--------

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

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

*VII - Altre riserve, distintamente indicate*

Riserva straordinaria o facoltativa	235.912	230.907
-------------------------------------	---------	---------

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	<u>2</u>	<u>1</u>
--	----------	----------

Totale altre riserve (VII)	235.914	230.908
----------------------------	---------	---------

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>		
Utile (perdita) dell'esercizio	69.498	5.268
Utile (Perdita) residua	69.498	5.268
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>433.534</b>	<b>364.034</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
	<b>48.964</b>	<b>37.889</b>
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	123.279	46.380
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>1.048.045</u>	<u>426.985</u>
Totale debiti verso banche (4)	1.171.324	473.365
5) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	2.100
Totale debiti verso altri finanziatori (5)	0	2.100
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	3.175.410	3.353.531
Totale debiti verso fornitori (7)	3.175.410	3.353.531
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	21.384	14.255
Totale debiti tributari (12)	21.384	14.255

13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	16.045	15.675
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	16.045	15.675
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	65.187	64.576
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>48.586</u>	<u>51.087</u>
Totale altri debiti (14)	113.773	115.663
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>4.526.881</b>	<b>4.003.534</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>		
Ratei e risconti passivi	22.211	8.535
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>22.211</b>	<b>8.535</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>5.031.590</b>	<b>4.413.992</b>

**CONTI D'ORDINE**

	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
ad altre imprese	616.948	616.948
Totale rischi assunti dall'impresa	616.948	616.948
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>616.948</b>	<b>616.948</b>

**CONTO ECONOMICO**

	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.040.938	12.800.616

5) Altri ricavi e proventi		
Altri	49.715	71.787
Totale altri ricavi e proventi (5)	49.715	71.787
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>15.090.653</b>	<b>12.872.403</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.977.922	12.005.689
7) Per servizi	495.041	474.093
8) Per godimento di beni di terzi	46.232	82.828
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	233.112	203.450
b) Oneri sociali	64.529	56.924
c) Trattamento di fine rapporto	<u>16.202</u>	<u>13.906</u>
Totale costi per il personale (9)	313.843	274.280
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	59.398	47.391
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	<u>87.380</u>	<u>45.569</u>
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	146.778	92.960
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-5.924	-74.751
14) Oneri diversi di gestione	11.945	8.270
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>14.985.837</b>	<b>12.863.369</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>104.816</b>	<b>9.034</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	15.671	17.232
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	15.671	17.232

Totale altri proventi finanziari (16)	15.671	17.232
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	27.521	6.534
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	27.521	6.534
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>-11.850</b>	<b>10.698</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:</b>		
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:</b>		
20) Proventi		
Altri	0	138
Totale proventi (20)	0	138
21) Oneri		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	3	1
Altri	6.892	4.251
Totale oneri (21)	6.895	4.252
<b>Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)</b>	<b>-6.895</b>	<b>-4.114</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>86.071</b>	<b>15.618</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	16.573	10.350
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	16.573	10.350
<b>23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>69.498</b>	<b>5.268</b>

Il presidente del Cda  
Billi Pio

## **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 31/12/2011**

#### **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 31/12/2011, 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 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.

## 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 € 176.987 (€ 243.907 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	71.413	215.641	320.072
F.do ammort. es. pr.	10.840	0	65.325	76.165
<b>Valore netto iniziale</b>	<b>22.178</b>	<b>71.413</b>	<b>150.316</b>	<b>243.907</b>
Acquisiz. / Capitalizz.	0	0	18.818	18.818
Riclassificazione da / a altre voci		-71.413	45.073	-26.340
Costo storico finale	33.018	0	279.532	312.550
Ammortamenti	6.215		53.183	59.398
F.do Ammort. Finale	17.055		118.508	135.563
<b>Valore netto finale</b>	<b>15.963</b>	<b>0</b>	<b>161.024</b>	<b>176.987</b>

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €161.024 è così composta:

Descrizione	saldo netto iniziale	saldo netto finale	Variazioni
Migliorie su beni di terzi	106.828	88.011	-18.817
Spese disinquinamento e bonifica	43.488	69.019	25.530
Altri costi pluriennali	0	3.994	3.994
<b>Totali</b>	<b>150.316</b>	<b>161.024</b>	<b>10.707</b>

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 1.318.557 (€ 1.171.440 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	Immob in corso	<b>Totali</b>
Costo storico es. prec	73.508	1.327.562	17.410	73.497	136.627	1.628.604
F.do Ammort. Es. prec.	130	378.411	15.406	63.217		457.164
<b>VALORE INIZIALE</b>	<b>73.378</b>	<b>949.151</b>	<b>2.004</b>	<b>10.280</b>	<b>136.627</b>	<b>1.171.440</b>
Acquisizioni	0	228.798	1.860	3.839	0	234.497
Cessioni		0	0	0		0
Riclassificaz da/a altre voci		136.627				136.627
<b>Costo storico finale</b>	<b>73.508</b>	<b>1.692.987</b>	<b>19.270</b>	<b>77.336</b>	<b>136.627</b>	<b>1.999.728</b>
						0
Ammortamenti	130	82.817	905	3.528		87.380
Riclassificaz da/a altre voci		-1	0	1	-136.627	-136.627
Cessioni		0	0	0		0
<b>F. ammort. Finale</b>	<b>260</b>	<b>461.227</b>	<b>16.311</b>	<b>66.746</b>	<b>-136.627</b>	<b>407.917</b>
						0
<b>VALORE NETTO FINALE</b>	<b>73.248</b>	<b>1.231.760</b>	<b>2.959</b>	<b>10.590</b>	<b>273.254</b>	<b>1.591.811</b>

I principali incrementi (alla voce "Impianti e macchinari) si riferiscono a:

- completamento del nuovo impianto di distribuzione carburanti con inserimento impianto GPL per complessivi € 20.850
- completamento dell'impianto vasche acque meteoriche per un costo (sostenuto nel 2011) pari ad € 107.089;
- completamento del nuovo impianto anti incendio, per un costo di € 72.427

- acquisto di due nuove pompe di erogazione carburante, per € 30.970

La voce "Altri beni" pari a €10.590 è così composta:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	3.744	3.298	-446
Macchine d'ufficio elettroniche	4.966	6.392	1.426
Autoveicoli	1.570	900	-670
<b>Totali</b>	<b>10.280</b>	<b>10.590</b>	<b>310</b>

### Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 2.539 (€ 1.589 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	1.589	950	2.539
<b>Totali</b>	<b>1.589</b>	<b>950</b>	<b>2.539</b>

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 € 201.209 (€ 195.285 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	13.704	7.900	-5.804
Prodotti finiti e merci	181.581	193.309	11.728
<b>Totali</b>	<b>195.285</b>	<b>201.209</b>	<b>5.924</b>

### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.537.330 (€ 2.448.433 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	2.415.593	78.290	0	2.337.303
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	128.250	0	0	128.250
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	8.114	0	0	8.114
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	37.261	0	0	37.261
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	26.402	0	0	26.402
<b>Totali</b>	<b>2.615.620</b>	<b>78.290</b>	<b>0</b>	<b>2.537.330</b>

#### Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	2.172.877	2.337.303	164.426
Crediti tributari	242.337	136.364	-105.973
Crediti verso altri	33.219	63.663	30.444
<b>Totali</b>	<b>2.448.433</b>	<b>2.537.330</b>	<b>88.897</b>

### 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	2.337.303	0	0	2.337.303
Crediti tributari - Circolante	128.250	8.114	0	136.364
Verso altri - Circolante	37.261	26.402	0	63.663
<b>Totali</b>	<b>2.502.814</b>	<b>34.516</b>	<b>0</b>	<b>2.537.330</b>

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	2.337.037	266	0	0	2.337.303
Crediti tributari	136.364	0	0	0	136.364
Verso altri	63.663	0	0	0	63.663
<b>Totali</b>	<b>2.537.064</b>	<b>266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.537.330</b>

### Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €788.589 (€344.763 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	343.055	787.414	444.359
Denaro e valori in cassa	1.708	1.175	-533
<b>Totali</b>	<b>344.763</b>	<b>788.589</b>	<b>443.826</b>

### Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €6.379 (€8.575 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	8.575	6.379	-2.196
<b>Totali</b>	<b>8.575</b>	<b>6.379</b>	<b>-2.196</b>

**Composizione dei risconti attivi:**

Descrizione	Importo
Canoni telefonici	213
Canoni assistenza informatica	1.778
Assicurazioni	4.041
Altri	347
<b>Totali</b>	<b>6.379</b>

**Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €433.534 (€364.034 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 dell'esercizio	Totale Patrimonio Netto
All'inizio dell'esercizio precedente	79.533	10.359	23.706	181.915	51.574	347.087
<b>Destinazione del risultato dell'esercizio:</b>						0
- Destinazione a riserve	0	2.579	0	48.995	51.574	0
<b>Altre variazioni:</b>						0
Aumento di capitale	2.066	0	9.615	0	0	11.681
Altre variazioni				-2		-2
Risultato dell'esercizio precedente					5.268	5.268
Alla chiusura dell'esercizio precedente	81.599	12.938	33.321	230.908	5.268	364.034
<b>Destinazione del risultato dell'esercizio:</b>						0
- Destinazione a riserve	0	264	0	5.004	-5.268	0
<b>Altre variazioni:</b>						0
Altre variazioni				2		2
Risultato dell'esercizio corrente					69.498	69.498
Alla chiusura dell'esercizio corrente	81.599	13.202	33.321	235.914	69.498	433.534

La composizione delle altre riserve è la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Saldo finale bilancio
Riserva straordinaria o facoltativa	230.907	0	5.005	235.912
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	0	1	2
<b>Totali</b>	<b>230.908</b>	<b>0</b>	<b>5.006</b>	<b>235.914</b>

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 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 sopraprezzo quote	33.321	A,B,C	0	0	0
Riserva legale	13.202	A,B		0	0
Altre riserve	235.914	A,B	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>364.036</b>		<b>0</b>		

### 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 €48.964 (€37.889 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
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	37.889	12.925	1.694	-156	48.964	11.075
<b>Totali</b>	<b>37.889</b>	<b>12.925</b>	<b>1.694</b>	<b>-156</b>	<b>48.964</b>	<b>11.075</b>

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 € 4.526.881 (€ 4.003.534 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	473.365	1.171.324	697.959
Debiti verso altri finanziatori	2.100	0	-2.100
Acconti	28.945	28.945	0
Debiti verso fornitori	3.353.531	3.175.410	-178.121
Debiti tributari	14.255	21.384	7.129
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.675	16.045	370
Altri debiti	115.663	113.773	-1.890
<b>Totali</b>	<b>4.003.534</b>	<b>4.526.881</b>	<b>523.347</b>

L'incremento del debito verso banche è dovuto al mutuo chirografario di € 800.000 contratto nel marzo 2011 per completare il finanziamento degli investimenti patrimoniali realizzati negli anni 2010/2011, descritti alla sezione "Immobilizzazioni".

## 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	123.279	523.833	524.212	1.171.324
Acconti (ricevuti)	28.945	0	0	28.945
Debiti verso fornitori	3.175.410	0	0	3.175.410
Debiti tributari	21.384	0	0	21.384
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.045	0	0	16.045
Altri debiti	65.187	48.586	0	113.773
<b>Totali</b>	<b>3.430.250</b>	<b>572.419</b>	<b>524.212</b>	<b>4.526.881</b>

I debiti verso banche scadenti entro l'esercizio successivo sono costituiti dalle quote di capitale in scadenza nel 2012; quelli scadenti oltre 5 anni sono riferiti alle quote di capitale scadenti oltre il 2016; il tutto riferito ai due mutui chirografari dell'importo di € 500.000 (sottoscritto nel maggio 2010) e € 800.000 (sottoscritto nel marzo 2011) ad un tasso variabile, rispettivamente, del 2,44% e 2,75%.

#### 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

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	1.171.324	0	0	0	1.171.324
Acconti (ricevuti)	28.945	0	0	0	28.945
Debiti verso fornitori	3.175.410	0	0	0	3.175.410
Debiti tributari	21.384	0	0	0	21.384
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.045	0	0	0	16.045
Altri debiti	113.773	0	0	0	113.773
<b>Totali</b>	<b>4.526.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.526.881</b>

### 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 €22.211 (€8.535 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	8.535	9.318	783
Risconti passivi	0	12.893	12.893
<b>Totali</b>	<b>8.535</b>	<b>22.211</b>	<b>13.676</b>

#### Composizione dei ratei passivi:

Descrizione	Importo
Interessi passivi su mutui	691
14ma mensilità	8.627
<b>Totali</b>	<b>9.318</b>

#### Composizione dei risconti passivi:

Descrizione	Importo
Proventi per contributo c/interessi	12.720
Altri proventi	173
<b>Totali</b>	<b>12.893</b>

### 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	616.948	0
- ad altre imprese	616.948	616.948	0

Si tratta di fideiussioni a favore di

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

### 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 derivati.

## 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:

DESCRIZIONE	2011	2010	Variazione	Variaz %
Vendita carburanti e lubrificanti	14.474.981	12.320.640	2.154.341	17,49
Vendita merce varia	58.342	58.361	-19	-0,03
Prestazioni di lavaggio	130.473	69.042	61.431	88,98
Altri servizi	97.148	154.837	-57.688	-37,26
Contributi ordinari	279.994	197.736	82.258	41,60
<b>TOTALE</b>				
<b>Ricavi delle vendite e prestazioni (A1)</b>	<b>15.040.938</b>	<b>12.800.616</b>	<b>2.240.323</b>	<b>17,50</b>

### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per

complessivi €49.715 (€71.787 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Fitti attivi	18.600	-	- 18.600
Risarcimenti e indennizzi	3.710	3.453	- 257
Altri ricavi e proventi	49.477	46.262	- 3.215
<b>Totali</b>	<b>71.787</b>	<b>49.715</b>	<b>-22.072</b>

### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €495.041 (€474.093 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2011	2010	Variazione
Trasporti	66.733	69.307	-2.574
Vigilanza	54.558	68.847	-14.289
Energia elettrica	70.000	64.592	5.407
Gas e Acqua	13.604	9.746	3.858
Telefoniche	5.243	2.735	2.508
Manutenzioni e riparazioni	55.333	57.188	-1.855
Igiene ambientale, analisi e smalt.	25.129	18.580	6.550
Assicurazioni	29.941	31.381	-1.440
Consulenze tecniche	31.070	21.055	10.015
Legali, amministrative, del lavoro	32.697	29.542	3.156
Spese bancarie e commiss. Garanzia	26.534	21.720	4.814
Emolum. Cda e sindaci	56.151	51.263	4.888
Altri	28.048	28.138	-90
<b>Totali</b>	<b>495.041</b>	<b>474.093</b>	<b>20.948</b>

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €46.232 (€82.828 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2011	2010	Variazione
Affitti e locazioni	45.032	82.078	- 37.046
Noleggi	1.200	750	450
<b>Totali</b>	<b>46.232</b>	<b>82.828</b>	<b>-36.596</b>

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €11.945 (€8.270 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	2011	2010	Variazione
Diritti Camera di Commercio	1.549	2.364	-816
Diritti e tasse comunali	830	1.094	-264
ICI	554	488	66
Perdite su crediti	5.502		5.502
Valori bollati	381	569	-189
Altri oneri di gestione	3.129	3.754	-625
<b>Totali</b>	<b>11.945</b>	<b>8.270</b>	<b>3.675</b>

### 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	27.521	27.521
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.521</b>	<b>27.521</b>

### 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 Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Sopravvenienze attive	138	0	-138
<b>Totali</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>-138</b>

### 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 Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	3	2
Altri oneri straordinari	4.251	6.892	2.641
<b>Totali</b>	<b>4.252</b>	<b>6.895</b>	<b>2.643</b>

### Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.111	0	0	0
IRAP	15.462	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>16.573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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/ licenziamenti nell'esercizio	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
Quadri	1	1	1	1	1
Impiegati	2	0	0	2	2
Operai	5	3	3	5	5
<b>TOTALE</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>8</b>

### 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:

- Compenso Consiglio di Amministrazione € 39.565,00
- Emolumento Collegio sindacale € 16.585,74

### 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.

**Destinazione del risultato dell'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2011 e di voler destinare il risultato d'esercizio , pari ad € 69.497,98 come segue:

- € 3.474,98 (pari al 5%) a riserva legale
- € 66.023,00 (pari alla differenza) a riserva straordinaria

*Il presidente del Cda*

*Billi Pio*