

PARCHI VAL DI CORNIA SPA

Codice fiscale 01091280493 – Partita iva 01091280493
 VIA LERARIO 90 - 57025 PIOMBINO LI
 Numero R.E.A 97975
 Registro Imprese di LIVORNO n. 01091280493
 Capitale Sociale € 1.480.444,05 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2011	31/12/2010
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
2) Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicita'	7.619	8.329
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	23.921	30.860
5) Avviamento	19.250	24.750
7) Altre immobilizzazioni immateriali	19.131	25.767
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	69.921	89.706
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	81.594	82.962
2) Impianti e macchinario	47.699	41.361
3) Attrezzature industriali e commerciali	180.752	164.648
4) Altri beni	726.684	760.716
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.036.729	1.049.687
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
<i>d) altre imprese</i>	225	225
1 TOTALE Partecipazioni in:	225	225
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	225	225
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.106.875	1.139.618
C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
4) prodotti finiti e merci	87.898	116.192
5) acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)	3.220	61
I TOTALE RIMANENZE	91.118	116.253
II) CREDITI VERSO:		

1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	332.918	182.519
1 TOTALE Clienti:	332.918	182.519
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	0	2.498
4-bis TOTALE Crediti tributari	0	2.498
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.083.765	1.208.411
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	140.690	145.690
5 TOTALE Altri (circ.):	1.224.455	1.354.101
II TOTALE CREDITI VERSO:	1.557.373	1.539.118
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	451.906	493.681
3) Danaro e valori in cassa	3.015	3.466
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	454.921	497.147
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.103.412	2.152.518
D)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	45.995	3.129
D TOTALE RATEI E RISCONTI	45.995	3.129
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.256.282	3.295.265

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2011	31/12/2010
A)PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	1.480.444	1.480.444
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	8.974	8.676
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>a) Riserva straordinaria</i>	90.807	85.151
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	1	2
VII TOTALE Altre riserve:	90.808	85.153
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	13.879	5.954
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	13.879	5.954

A TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.594.105	1.580.227
B)FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Altri fondi	207.276	228.195
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	207.276	228.195
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	388.332	364.267
D)DEBITI		
5) Debiti verso altri finanziatori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	2.511	8.019
5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	2.511	8.019
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	430.464	365.681
7 TOTALE Debiti verso fornitori	430.464	365.681
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	12.741	29.983
12 TOTALE Debiti tributari	12.741	29.983
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	42.247	41.842
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	42.247	41.842
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	249.191	319.261
14 TOTALE Altri debiti	249.191	319.261
D TOTALE DEBITI	737.154	764.786
E)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	329.415	357.790
E TOTALE RATEI E RISCONTI	329.415	357.790
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.256.282	3.295.265

CONTI D' ORDINE	31/12/2011	31/12/2010
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	6.271.111	6.271.111
2) Sistema improprio degli impegni	6.622.005	6.477.720
TOTALE CONTI D' ORDINE	12.893.116	12.748.831

CONTO ECONOMICO	31/12/2011	31/12/2010
A)VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.999.336	2.011.278

5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	466.655	519.833
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	662.431	637.059
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	1.129.086	1.156.892
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.128.422	3.168.170
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	96.918	115.443
7) per servizi	1.048.320	1.134.556
8) per godimento di beni di terzi	15.725	50.023
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	1.126.877	1.189.457
<i>b) oneri sociali</i>	333.170	349.664
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	60.907	60.169
<i>e) altri costi</i>	4.105	5.052
9 TOTALE per il personale:	1.525.059	1.604.342
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	39.169	50.858
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	89.629	90.470
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	128.798	141.328
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	28.294	(9.877)
12) accantonamenti per rischi	80.000	40.000
14) oneri diversi di gestione	25.002	34.895
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.948.116	3.110.710
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	180.306	57.460
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	4.075	5.762
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	4.075	5.762
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	4.075	5.762
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	3	91
<i>f) altri debiti</i>	396	686
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	399	777
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.676	4.985
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		

<i>a) plusvalenze da alien.(non rientranti n.5)</i>	0	7.022
<i>c) altri proventi straord. (non rientr. n.5)</i>	43.604	23.373
20 TOTALE Proventi straordinari	43.604	30.395
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	151.058	10.534
21 TOTALE Oneri straordinari	151.058	10.534
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(107.454)	19.861
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	76.528	82.306
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	62.650	76.352
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	62.650	76.352
23) Utile (perdite) dell'esercizio	13.878	5.954

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

PARCHI VAL DI CORNIA SPA

Codice fiscale 01091280493 – Partita iva 01091280493
VIA LERARIO 90 - 57025 PIOMBINO LI
Numero R.E.A. 97975
Registro Imprese di LIVORNO n. 01091280493
Capitale Sociale € 1.480.444,05 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Azionisti

Il bilancio chiuso al 31.12.2011 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n.6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalle legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - 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, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in 10 esercizi, periodo in cui la società prevede di recuperare l'investimento.

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%.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI 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.

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:

- costruzioni leggere: 5%
- impianti : 15%
- attrezzature: 6 , 10 , 12,50%
- altri beni: 7,50%

- beni in uso (residuo parco di Montoni) : 1,50%

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Merci e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il
- costo specifico ultimo.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali di settore.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

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;

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Codice Bilancio	B I 02	B I 03	B I 05
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Avviamento
Costo originario	469.204	232.783	55.000
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	460.876	201.923	30.250
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	8.328	30.860	24.750
Acquisizioni dell'esercizio	3.488	6.336	0
Spostamento di voci	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	4.197	13.275	5.500
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	7.619	23.921	19.250
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	315.596
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	289.829
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	25.767
Acquisizioni dell'esercizio	9.560
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	16.196
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	19.131
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

L'incremento dei costi di pubblicità è così composto:

Descrizione	Importo
Servizio fotografico pubblicitario	3.488
Totale	3.488

L'incremento diritti e brevetti industriali è riferito ai nuovi software per il sito internet e alla nuova configurazione di rete di Villa Lanzi.

L'avviamento è riferito all'acquisto dell'azienda "Biagi" effettuato nel 2005, ammortizzata in 10 anni in quote costanti

L'incremento degli oneri pluriennali è riferito principalmente alle nuove progettazioni grafiche e lo studio per la realizzazione di nuovi sentieri all'interno dei parchi.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.**Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Codice Bilancio	C I 04
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE prodotti finiti e merci
Consistenza iniziale	116.192
Incrementi	0
Decrementi	28.294
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	87.898

La composizione delle rimanenze è la seguente:

Descrizione	Importo
Rimanenze finali gadgets	37.160
Rimanenze finali editoria	50.738
Totale	87.898

Codice Bilancio	C I 05
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)
Consistenza iniziale	61
Incrementi	3.159
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.220

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	182.519
Incrementi	150.399
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	332.918

La voce "Crediti verso clienti" esigibili entro l'esercizio successivo risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Descrizione	Importo
Clienti	350.344
Clienti per fatture da emettere	644
Fondo svalutazione crediti	-18.070
Totale	332.918

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

Descrizione	Importo
Comune di Campiglia Marittima	1.116
Comune di Piombino	27.279
Terranostra snc	74.415
Costa Est Srl	30.340
Bagno Elia	18.216
Perelli 1 Srl	46.818
Nencini Vania	35.224

Onda Blù	27.451
Cooperativa Ballarò	16.035

Il fondo svalutazione crediti ha subito la seguente evoluzione nel corso dell'esercizio:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile
Saldo al 31/12/2010	18.070
Utilizzo nell'esercizio	0
Accantonamento esercizio	0
Saldo al 31/12/2011	18.070

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.208.411
Incrementi	0
Decrementi	124.646
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.083.765

La voce C.II.5 "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti non commerciali:

Descrizione	Importo
Crediti finanziari Comune di Campiglia Marittima	10.000
Crediti per anticipi su investimenti per c/terzi	745.819
Crediti per contributi dai Comuni	288.386
Crediti vs/altri	2.630
Crediti per cauzioni	1.072
Crediti per investimenti dei Comuni	35.858
	1.083.765

I crediti per anticipi su investimenti per conto terzi sono così composti:

Descrizione	Importo
Investimento Patto Sterpaia	54.676
Investimento Starpaia V°stralcio	5.149
Investimento Patto San Silvestro	455.239
Manutenzioni straordinarie Campiglia M.ma	2.447
Manutenzioni straordinarie San Vincenzo	960
Investimenti Patto Valle Lanzi	222.199
Manutenzioni straordinarie Piombino	5.149
Totale	745.819

Codice Bilancio	C II 05 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	145.690
Incrementi	0
Decrementi	5.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	140.690

La voce C.II.5 "Crediti verso altri" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende i crediti vs/Comune di Campiglia Marittima in merito alla restituzione dei canoni di diritto di superficie a suo tempo corrisposti, contratto che si è successivamente trasformato in concessione.

Codice Bilancio	C IV 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	493.681
Incrementi	0
Decrementi	41.775
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	451.906

Il saldo rappresenta tutti i depositi bancari e postali attivi di cui si presenta il dettaglio.

Descrizione	Importo
Monte dei Paschi di Siena	413.957
C/c postale n. 1	23.828
C/c postale n. 2	11.263
Libretto di deposito	2.858
	451.906

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	3.466
Incrementi	0
Decrementi	451
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.015

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

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	B 03
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI Altri fondi
Consistenza iniziale	228.195
Aumenti	80.000
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	100.919
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	207.276

L'incremento del fondo rischi di euro 80.000 è stato ipotizzato in relazione all'eventuale riduzione di spese di investimenti effettuate anche con risorse statali e comunitari, costi che comunque sono stati sostenuti ed anticipati dalla società, in attesa dell'erogazione finanziaria dell'Ente emittente.

Tali investimenti, qualora oggetto di riduzione in relazione a politiche comunitarie di tagli agli aiuti finanziari, dovranno essere comunque a carico dei Comuni competenti per territorio di intervento di investimento.

Vista la situazione in cui versano le finanze pubbliche dei Comuni, prudenzialmente è stata comunque apportato un accantonamento a fondo rischi a garanzia della copertura del credito.

L'utilizzo del fondo rischi stanziato appositamente per tali fini negli anni precedenti, ha riguardato: per euro 1.500 utilizzo fondo rischi per contenziosi e per euro 99.412 fondo rischi per crediti da investimenti anticipati

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	364.267
Aumenti	60.907
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	36.842
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	388.332

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 05 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	8.019
Incrementi	0
Decrementi	5.508
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.511

Il valore dei debiti vs/altri finanziatori si riferisce al finanziamento assunto dalla società per l'acquisto di nuovi automezzi.

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	365.681
Incrementi	64.783
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	430.464

Il saldo complessivo è così composto:

Descrizione	Importo
Fornitori	312.947
Fatture da ricevere	81.660
Fornitori per investimenti dei Comuni	35.858
Totale	430.465

La voce fornitori per investimenti rappresenta il debito che la società ha contratto per gli investimenti contratti a favore dei Comuni, di cui il dettaglio è illustrato nei conti d'ordine in quanto sono comunque beni valorizzati di proprietà dei Comuni azionisti ma in concessione d'uso alla società per la relativa gestione; il corrispondente valore è iscritto nell'attivo patrimoniale tra le attività a breve in quanto gli investimenti sono finanziati dai singoli Comuni nel territorio dei quali vengono realizzati gli investimenti stessi

I debiti vs/fornitori più rilevanti risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
ATM	19.757
ASIU	75.659
ASA Spa	30.347
Tiemme Spa	13.089
Tosi Impianti	10.877

Codice Bilancio	D 12 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		29.983
Incrementi		0
Decrementi		17.242
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		12.741

I debiti tributari sono così composti:

Descrizione	Importo
Debiti vs/erario per ritenute alla fonte	19.834
Debiti per Iva in sospensione d'imposta	851
Erario c/iva	3.047
Ires c/acconti	-8.637
Irap c/acconti	-45.733
Erario c/ritenute subite	-19.416
Erario c/ritenute subite su int. attivi	-1.100
Altri debiti tributari	1.245
Debiti per imposte di competenza dell'esercizio Irap	43.587
Debiti per imposte di competenza dell'esercizio Ires	19.063
Totale	12.741

Codice Bilancio	D 13 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		41.842
Incrementi		405
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		42.247

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		319.261
Incrementi		0
Decrementi		70.070
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		249.191

I debiti vs/altri sono così composti:

Descrizione	Importo
Debiti vs/personale per mensilità, ratei e ferie	182.050
debiti per canone sat	29.208
debiti per canoni di concessione	18.731
Cauzioni passive	17.449
Debiti vs/altri	1.753
Totale	249.191

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Non vi sono debiti di durata superiore a 5 anni.

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.**Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.**

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
risconti attivi su assicurazioni	45.995
TOTALE	45.995

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.

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
Risconto su antenne telefoniche	12.984
Su investimenti Baratti	3.135
Su investimenti Sterpaia	1.887
Su investimenti Montioni	276.375
Su investimenti Cittadella	144
Altri risconti passivi	34.890
TOTALE	329.415

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

I risconti su contributi per investimenti pregressi si riferiscono a quegli investimenti su beni mobili che hanno beneficiato di contributi statali e/o CEE, e la loro durata è superiore a cinque anni

Sez.7 - ALTRI FONDI.

ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
fondo rischi arbitr. e contenz	112.695
F.do rischi su cred.per investime	94.581
TOTALE	207.276

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
riserva straordinaria	90.807
riserva arrotondamenti	1
TOTALE	90.808

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Non vi sono oneri finanziari imputati a voci dell'attivo patrimoniale

Sez.9 - IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.

Il valore dei beni di altrui in uso presso di noi sono iscritti nei conti d'ordine in quanto oggetto di gestione da parte della società ai sensi del contratto di servizio sottoscritto in data 02/3/2009 tra i Comuni della Val di Cornia e la società.

Il valore è riferito ai valori di riconduzione di cui all'assemblea straordinaria del 30/4/2004 e sono così riassunti per proprietà comunale:

Comune di Piombino	3.637.453
Comune di Campiglia Marittima	2.141.912
Comune di San Vincenzo	491.746
Totale	6.271.111

Gli investimenti in corso e realizzati per conto dei Comuni sono riassunti dalla seguente tabella:

Comune proprietario	Descrizione progetto	Importo complessivo	Fonte finanziamento Importo	Fondi comunali	Importo realizzato
Piombino	III° lotto parco archeologico di Baratti/Populonia	2.800.000	PISL CEE 1.680.000	1.120.000	2.644.702
Campiglia Marittima	Galleria Lanzi – Temperino Parco San Silvestro	1.500.000	PISL CEE 900.000	600.000	1.470.418
Campiglia Marittima	Riqualificazione Valle Lanzi – Parco San Silvestro	1.193.377	PATTO VAL DI CORNIA 1.193.377	0	1.103.455
Piombino	IV stralcio aree di parcheggio pubblico – Parco della Sterpaia	650.000	PATTO VAL DI CORNIA 650.000	0	605.055
Piombino	Percorso disabili – Parco della Sterpaia	20.000	CIRCONDARIO 10.000 REGIONE TOSCANA 10.000	0	13.577
Campiglia Marittima	Manutenzione straordinaria – Parco San Silvestro	260.997	COMUNE DI CAMPIGLIA M.MA	277.365	277.365
San Vincenzo	Manutenzione straordinaria – Parco di Rimigliano	77.915	COMUNE DI SAN VINCENZO	92.089	92.089
Piombino	Manutenzione straordinaria – Parco della Sterpaia	301.601	COMUNE DI PIOMBINO	415.344	415.344
TOTALE					6.622.005

Comune di Piombino
Comune di Campiglia Marittima
Comune di San Vincenzo

3.678.678
2.851.238
92.089
6.622.005

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
bigliettazione	693.272
parcheggi	1.127.385
editoria e gadgets	155.846
prestazioni di servizi	1.000
attivit� di agenzia	7.487
ricavi da attivita' altro	3.465
ricavi da affitti per formazio	707
ricavi da affitti altre attivi	3.139
incassi bar rocca	6.804
ricavi da affitti per convegni	231
TOTALE	1.999.336

La composizione degli altri ricavi e proventi   la seguente

Descrizione	Importo
recupero utenze	7.401
recuperi spese	7.660
concessioni beni immobili	290.625
affitti di aziende e locazioni	262.039
sponsorizzazioni	4.899
Ricavi da commesse varie	89.807
Totale	662.431

La composizione dei contributi in c/esercizio   la seguente:

Descrizione	Importo
Contributi dei Comuni - contratto servizio del 2/3/2009	450.002
quote contrib.su invest.pregressi	16.653
Totale	466.655

L'andamento dei contributi ricevuti dai Comuni   il seguente:

Descrizione	2011	2010	2009	2008	2007
Contributi dei Comuni - contratto servizio del 2/3/2009	450.002	502.992	503.990	415.000	415.000

Costi di produzione.

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	96.918	115.443	-18.525
Servizi	1.048.320	1.134.556	-86.236
Godimento di beni di terzi	15.725	50.023	-34.298
Salari e stipendi	1.126.877	1.189.457	-62.580
Oneri sociali	333.170	349.664	-16.494
Trattamento di fine rapporto	60.907	60.169	738
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	4.105	5.052	-947
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	39.169	50.858	-11.689
Ammortamento immobilizzazioni materiali	89.629	90.470	-841
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime	28.294	-9.877	38.171
Accantonamento per rischi	80.000	40.000	40.000
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	25.002	34.896	-9.894

	2.948.116	3.110.711	-162.595
--	------------------	------------------	-----------------

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e 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, e accantonamenti di legge.

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.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha percepito nessun provento da partecipazioni

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	3
Altri debiti	396
TOTALE	399

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.**Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.**

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
sopravvenienze attive	43.604
TOTALE	43.604

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
sopravvenienze passive	151.058
TOTALE	151.058

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Quadro	1	1	
I° livello	4	4	
II° livello	4	4	
III° livello	6	6	
IV° livello	12	12	
V° livello	3	3	
VI° livello	1	1	
Contratti a progetto	2	2	
	33	33	

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

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	29.344
Sindaci	12.203
Totale corrisposto	41.547

Nel compenso del collegio è ricompreso anche il valore della revisione contabile che non è stato possibile quantificarla separatamente.

Sez.17 - AZIONI DELLA SOCIETA'.

La società non detiene azioni proprie né direttamente né indirettamente per interposta persona o fiduciaria.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

La società non ha emesso azioni di godimento, né obbligazioni convertibili

Sez.19 - ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso altri strumenti finanziari

Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

La società non è stata destinataria di finanziamenti da parte dei soci

Sez.20 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

La società non ha in essere patrimoni destinati

Sez.21 - FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

La società non ha in essere patrimoni destinati

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

La società non ha in essere contratti di leasing

Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

La società non ha posto in essere operazioni rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato, con le parti correlate.

Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

La società non ha posto in essere accordi non risultati dallo stato patrimoniale.

PRIVACY**Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)**

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

CONCLUSIONI.**Imposte sul reddito d'esercizio**

Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010
Imposte correnti:	62.650	76.352
IRES	19.063	30.767
IRAP	43.587	45.585
Imposte sostitutive		
Imposte differite (anticipate)		
IRES		
IRAP		
	62.650	76.352

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Luca Sbrilli