

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 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
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'	8.480	7.619
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	17.799	23.921
5) Avviamento	13.750	19.250
7) Altre immobilizzazioni immateriali	21.358	19.131
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	61.387	69.921
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	82.056	81.594
2) Impianti e macchinario	48.834	47.699
3) Attrezzature industriali e commerciali	168.575	180.752
4) Altri beni	691.894	726.684
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	991.359	1.036.729
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	1.052.971	1.106.875
C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
4) prodotti finiti e merci	85.972	87.898
5) acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)	1.434	3.220
I TOTALE RIMANENZE	87.406	91.118
II) CREDITI VERSO:		

1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	493.613	332.918
1 TOTALE Clienti:	493.613	332.918
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	80.448	0
4-bis TOTALE Crediti tributari	80.448	0
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.187.888	1.083.765
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	135.690	140.690
5 TOTALE Altri (circ.):	1.323.578	1.224.455
II TOTALE CREDITI VERSO:	1.897.639	1.557.373
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	206.581	451.906
3) Danaro e valori in cassa	3.297	3.015
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	209.878	454.921
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.194.923	2.103.412
D)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	45.849	45.995
D TOTALE RATEI E RISCONTI	45.849	45.995
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.293.743	3.256.282

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
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	9.668	8.974
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>a) Riserva straordinaria</i>	103.991	90.807
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	1	2
VII TOTALE Altre riserve:	103.992	90.809
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	(77.425)	13.878
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	(77.425)	13.878

A TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.516.679	1.594.105
B)FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Altri fondi	312.276	207.276
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	312.276	207.276
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	412.800	388.332
D)DEBITI		
5) Debiti verso altri finanziatori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	0	2.511
5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	0	2.511
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	300.708	430.464
7 TOTALE Debiti verso fornitori	300.708	430.464
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	57.880	12.741
12 TOTALE Debiti tributari	57.880	12.741
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	37.549	42.247
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	37.549	42.247
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	313.097	249.191
14 TOTALE Altri debiti	313.097	249.191
D TOTALE DEBITI	709.234	737.154
E)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	342.754	329.415
E TOTALE RATEI E RISCONTI	342.754	329.415
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.293.743	3.256.282

CONTI D' ORDINE	31/12/2012	31/12/2011
<i>Sistema improprio dei beni altrui presso di noi</i>	6.271.111	6.271.111
<i>Sistema improprio degli impegni</i>	6.686.185	6.622.005
TOTALE CONTI D' ORDINE	12.957.296	12.893.116

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011
-----------------	------------	------------

A)VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	894.208	1.999.336
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	1.019.988	466.655
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	999.115	662.431
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	2.019.103	1.129.086
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.913.311	3.128.422
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	91.283	96.918
7) per servizi	1.045.550	1.048.320
8) per godimento di beni di terzi	25.064	15.725
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	1.065.453	1.126.877
<i>b) oneri sociali</i>	325.453	333.170
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	80.406	60.907
<i>e) altri costi</i>	4.441	4.105
9 TOTALE per il personale:	1.475.753	1.525.059
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	31.589	39.169
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	87.368	89.629
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	118.957	128.798
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	87.898	28.294
12) accantonamenti per rischi	105.000	80.000
14) oneri diversi di gestione	36.342	25.002
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.985.847	2.948.116
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(72.536)	180.306
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	9.159	4.075
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	9.159	4.075
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	9.159	4.075
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	0	3
<i>f) altri debiti</i>	648	396
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	648	399
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	8.511	3.676
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		

20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straord. (non rientr. n.5)</i>	42.718	43.604
20 TOTALE Proventi straordinari	42.718	43.604
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	16.840	151.058
21 TOTALE Oneri straordinari	16.840	151.058
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	25.878	(107.454)
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	(38.147)	76.528
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	39.278	62.650
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	39.278	62.650
23) Utile (perdite) dell'esercizio	(77.425)	13.878

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 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Azionisti

Il bilancio chiuso 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	22.477	119.260	55.000
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	14.858	95.339	35.750
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	7.619	23.921	19.250
Acquisizioni dell'esercizio	5.811	4.015	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	4.950	10.137	5.500
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	8.480	17.799	13.750
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	125.882
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	106.751
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	19.131
Acquisizioni dell'esercizio	13.228
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	11.001
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	21.358
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

L'incremento dei costi di pubblicità è così composto:

Descrizione	Importo
Progetto Grafico Breschi	5.811
Totale	5.811

L'incremento diritti e brevetti industriali è riferito ai nuovi software relativo ad un modulo aggiuntivo per l'integrazione della rete.

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., con la realizzazione della nuova guida.

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	B II 01	B II 02	B II 03
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali
Costo originario	138.177	121.703	365.557
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	56.583	74.004	184.805
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	81.594	47.699	180.752
Acquisizioni dell'esercizio	5.072	14.424	14.761
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	4.610	13.289	26.938
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	82.056	48.834	168.575
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	1.142.713
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	416.029
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	726.684
Acquisizioni dell'esercizio	7.739
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	42.529
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	691.894
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

L'incremento dei terreni e fabbricati è riferito alle costruzioni leggere.

L'incremento degli impianti e macchinari è così composto:

Descrizione	Importo
Impianti per stampa guida	3.054
Impianti docce	8.580
Altri impianti	2.789
Totale	14.423

L'incremento del valore delle attrezzature è così composto:

Descrizione	Importo
Sfalciatutto	1.188
Rilevatore presenze parco	2.219
Audioguide	1.042
Cartellonistica	3.882
Rototrincia	1.902
Altre attrezzature varie	4.528
Totale	14.761

L'incremento complessivo degli "altri beni" è così composto:

Descrizione	Importo
Autovetture	3.362
Macchine d'ufficio	2.485
Mobili e arredi	1.892
Totale	7.739

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	B III 01 d
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Partecipazioni in altre imprese
Costo originario	225
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	225
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	225
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La partecipazione è riferita all'associazione per gestioni museali AMAT.

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	87.898
Incrementi	0
Decrementi	1.926
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	85.972

La composizione delle rimanenze è la seguente:

Descrizione	Importo
Rimanenze finali gadgets	17.573
Rimanenze finali editoria	68.399
Totale	85.972

Codice Bilancio	C I 05
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)
Consistenza iniziale	3.220
Incrementi	0
Decrementi	1.786
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.434

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	332.918
Incrementi	160.695
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	493.613

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	504.729
Clienti per fatture da emettere	6.954
Fondo svalutazione crediti	-18.070
Totale	493.613

I crediti vs/clienti di ammontare rilevante sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Comune di Campiglia Marittima	1.116
Comune di Piombino	154.397
Comune di San Vincenzo	20.000
Terranostra snc	52.460
Costa Est Srl	35.537
Bagno Elia	50.407
Perelli 1 Srl	19.724
Nencini Vania	67.208
Cooperativa Ballarò	33.097

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile
Saldo al 31/12/2011	18.070
Utilizzo nell'esercizio	0
Accantonamento esercizio	0
Saldo al 31/12/2012	18.070

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	-3.047
Incrementi	83.495
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	80.448

Il saldo è riferito principalmente ad imposte dirette e per euro 40.335 alla richiesta di rimborso IRES per IRAP su costo del personale relativo agli anni 2002-2011.

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.083.765
Incrementi	126.058
Decrementi	21.936
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	1.187.888

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	5.000
Crediti per anticipi su investimenti per c/terzi	740.606
Crediti per contributi dai Comuni	424.150
Crediti vs/altri	1.529
Crediti per cauzioni	1.133
Crediti per investimenti dei Comuni	15.470
	1.187.888

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

Descrizione	Importo
Investimento Patto Sterpaia	50.900
Investimento Starpaia V°stralcio	17.310
Investimento PISL Baratti	2.038
Investimento Patto San Silvestro	455.239
Manutenzioni straordinarie Campiglia M.ma	-3.361
Manutenzioni straordinarie San Vincenzo	960
Investimenti Patto Valle Lanzi	222.199
Manutenzioni straordinarie Piombino	-4.679
Totale	740.606

Codice Bilancio	C II 05 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	140.690
Incrementi	0
Decrementi	5.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	135.690

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	416.814
Incrementi	0
Decrementi	210.233
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	206.581

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

Descrizione	Importo
Monte dei Paschi di Siena	203.723
Libretto di deposito	2.858
	206.581

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	3.015
Incrementi	793
Decrementi	510
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	3.297

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	207.276
Aumenti	105.000
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	312.276

Il fondo rischi 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.

Il saldo del fondo rischi è così composto:

Descrizione	Importo
Su crediti per investimenti	199.581
Su rischi arbitrati e contenziosi	112.695
Totale	312.276

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	388.332
Aumenti	80.406
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	55.938
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	412.800

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 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	430.464
Incrementi	19.687
Decrementi	149.444
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	300.708

Il saldo complessivo è così composto:

Descrizione	Importo
Fornitori	183.892
Fatture da ricevere	101.346
Fornitori per investimenti dei Comuni	15.470
Totale	300.708

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 dei 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	15.215
ASA Spa	26.694
Cooperativa Giovanile di lavoro	37.084

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	-44.320
Incrementi	37.004
Decrementi	-65.196
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	57.880

I debiti tributari sono così composti:

Descrizione	Importo
Debiti vs/erario per ritenute alla fonte	28.384
Debiti per Iva in sospensione d'imposta	29.496
Totale	57.880

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	42.247
Incrementi	0
Decrementi	4.698
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	37.549

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	249.191
Incrementi	81.087
Decrementi	17.181
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	313.097

I debiti vs/altri sono così composti:

Descrizione	Importo
Debiti vs/personale per mensilità, ratei e ferie	187988
debiti per canone sat	29.208
debiti per canoni di concessione	18.731
Cauzioni passive	20.567
Debiti vs/comune per gestione parcheggi	49.851
Debiti vs/altri	6.752
Totale	313.097

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A IV	Riserva di Utili A VII a
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria
All'inizio dell'esercizio precedente	1.480.444	8.974	90.807
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
destinazione risultato di esercizio	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.480.444	8.974	90.807
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
destinazione risultato di esercizio	0	694	13.184
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.480.444	9.668	103.991

Codice Bilancio	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	0	1.580.225
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
destinazione risultato di esercizio	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	13.879	13.879
Alla chiusura dell'esercizio precedente	13.879	1.594.104
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
destinazione risultato di esercizio	-13.879	-1
Risultato dell'esercizio corrente	-77.425	-77.425
Alla chiusura dell'esercizio corrente	-77.425	1.516.678

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.**Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
C II 05 b	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo	25.000	110.690

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	45.849
TOTALE	45.849

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
Su investimenti Baratti	2.521
Su investimenti Cittadella	116
Su investimenti Sterpaia	1.434
Su investimenti Montioni	267.454
Su antenne telefoniche	12.724
altri risconti passivi	22.844
Su commesse esercizio successivo	35.661
TOTALE	342.754

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
fondi rischi arbitrati	112.695
f.do rischi su cred.x investim	199.581
TOTALE	312.276

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
riserva straordinaria	103.991
TOTALE	103.991

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A IV	A VII a
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria
Valore da bilancio	1.480.444	9.668	103.991
Possibilità di utilizzazione ¹	B	A, B	A, B, C
Quota disponibile	1.480.444	9.668	103.991
Di cui quota non distribuibile	1.480.444	9.668	0
Di cui quota distribuibile	0	0	103.991
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ **LEGENDA**

- A = per aumento di capitale
 B = per copertura perdite
 C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	TOTALI
Descrizione	
Valore da bilancio	1.594.103
Possibilità di utilizzazione ¹	
Quota disponibile	1.594.103
Di cui quota non distribuibile	1.490.112
Di cui quota distribuibile	103.991
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
Per copertura perdite	0
Per distribuzione ai soci	0
Per altre ragioni	0

¹ **LEGENDA**

- A = per aumento di capitale
 B = per copertura perdite
 C = per distribuzione ai soci

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	Fondi comunali	Importo realizzato
			Importo		
Piombino	III° lotto parco archeologico di Baratti/Populonia	2.800.000	PISL CEE	1.120.000	2.644.702
			1.680.000		
Campiglia Marittima	Galleria Lanzi – Temperino Parco San Silvestro	1.500.000	PISL CEE	600.000	1.470.418
			900.000		
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	0	605.055
			650.000		
Piombino	Percorso disabili – Parco della Sterpaia	20.000	CIRCONDARIO	0	13.577
			10.000		
			REGIONE TOSCANA 10.000		
Suvereto	Manutenzione straordinaria		COMUNE DI SUVERETO	10.116	10.116
Campiglia Marittima	Manutenzione straordinaria – Parco San Silvestro	260.997	COMUNE DI CAMPIGLIA M.MA	281.673	281.673
San Vincenzo	Manutenzione straordinaria – Parco di Rimigliano	77.915	COMUNE DI SAN VINCENZO	101.751	101.751
Piombino	Manutenzione straordinaria – Parco della Sterpaia	301.601	COMUNE DI PIOMBINO	455.438	455.438
TOTALE					6.686.185

Comune di Piombino
Comune di Campiglia Marittima
Comune di San Vincenzo
Comune di Suvereto

3.718.772
2.855.546
101.751
10.116
6.686.185

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
ricavi da attivita' per conveg	124
bigliettazione	629.145
parcheggi	18.614
editoria e gadgets	222.770
attivita' di agenzia	6.634
ricavi da attivita' alttro	3.868
ricavi da affitti altre attivi	3.699
ricavi da affitti per convegni	2.630
compensi per docenze esterne	992
incassi bar rocca	5.733
TOTALE	894.209

La composizione degli altri ricavi e proventi è la seguente

Descrizione	Importo
recupero utenze	10.747

recuperi spese	1.081
concessioni beni immobili	302.432
affitti di aziende e locazioni	226.277
Parcheggi commessa	408.754
Ricavi da commesse varie	49.824
Totale	999.115

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

Descrizione	Importo
Contributi dei Comuni - contratto servizio del 2/3/2009	1.010.000
quote contrib.su invest.pregressi	9.988
Totale	1.019.988

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

Descrizione	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Contributi dei Comuni - contratto servizio del 2/3/2009	1.010.000	450.002	502.992	503.990	415.000	415.000

Nel 2012 è sostanzialmente cambiato la gestione del contributo da parte dei comuni; infatti la società non gestisce più direttamente i parcheggi della Sterpaia e di Baratti, ma tramite prestazione diretta al Comune di Piombino; ciò ha comportato un incremento notevole del contributo richiesto per la gestione di tutti i servizi previsti nel contratto di servizio in precedenza indicato.

Costi di produzione

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	91.283	96.918	-5.635
Servizi	1.045.550	1.048.320	-2.770
Godimento di beni di terzi	25.064	15.725	9.339
Salari e stipendi	1.065.453	1.126.877	-61.424
Oneri sociali	325.453	333.170	-7.717
Trattamento di fine rapporto	80.406	60.907	19.499
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	4.441	4.105	336
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	31.589	39.169	-7.580
Ammortamento immobilizzazioni materiali	87.368	89.629	-2.261
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime	87.898	28.294	59.604
Accantonamento per rischi	105.000	80.000	25.000
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	36.342	25.002	11.340
Totale	2.985.847	2.948.116	37.731

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	
Altri debiti	648
TOTALE	648

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
sopravvenienze attive	2.383
TOTALE	2.383

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
sopravvenienze passive	16.839
TOTALE	16.839

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Quadro	1	1	
I° livello	3	4	- 1
II° livello	3	4	- 1
III° livello	8	8	
IV° livello	10	10	
V° livello	3	3	
VI° livello	1	1	
Contratti a progetto	0	2	- 2
	29	33	- 4

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

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	52.449
Sindaci	7.906
Totale corrisposto	60.355

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.

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

Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011
Imposte correnti:	39.278	62.650
IRES	4.038	19.063
IRAP	35.240	43.587
Imposte sostitutive		
Imposte differite (anticipate)		
IRES		
IRAP		
	39.278	62.650

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