

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 31/12/2009

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2009	31/12/2008
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'	11.023	7.014
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	40.708	51.370
5) Avviamento	30.250	35.750
7) Altre immobilizzazioni immateriali	31.811	52.095
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	113.792	146.229
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	70.995	74.393
2) Impianti e macchinario	30.598	36.222
3) Attrezzature industriali e commerciali	152.735	156.216
4) Altri beni	762.033	793.345
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.016.361	1.060.176
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
d) altre imprese	225	225

1 TOTALE Partecipazioni in:	225	225
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	225	225
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.130.378	1.206.630
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
4) prodotti finiti e merci	106.315	63.452
5) acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)	583	2.639
I TOTALE RIMANENZE	106.898	66.091
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	195.803	159.085
1 TOTALE Clienti:	195.803	159.085
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	3.329	51.386
4-bis TOTALE Crediti tributari	3.329	51.386
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.426.148	1.813.793
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	150.690	155.690
5 TOTALE Altri (circ.):	1.576.838	1.969.483
II TOTALE CREDITI VERSO:	1.775.970	2.179.954
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	310.216	38.086
3) Danaro e valori in cassa	1.669	9.498
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	311.885	47.584
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.194.753	2.293.629
D) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	4.445	24.582
D TOTALE RATEI E RISCONTI	4.445	24.582
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.329.576	3.524.841

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2009	31/12/2008
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	7.694	7.085
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	66.485	54.915
m) Riserva per arrotondamento unita' di euro	0	2
VII TOTALE Altre riserve:	66.485	54.917
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	0	0
a) Utile (perdita) dell'esercizio	19.648	12.179
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	19.648	12.179
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.574.271	1.554.625
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Altri fondi	207.625	166.000
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	207.625	166.000
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	326.437	284.459
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	0	239.589
4 TOTALE Debiti verso banche	0	239.589
5) Debiti verso altri finanziatori		
a) esigibili entro esercizio successivo	15.268	28.043
5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	15.268	28.043
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	445.521	472.369
7 TOTALE Debiti verso fornitori	445.521	472.369

12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	31.736	27.467
12 TOTALE Debiti tributari	31.736	27.467
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	43.122	42.769
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	43.122	42.769
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	298.713	291.832
14 TOTALE Altri debiti	298.713	291.832
D TOTALE DEBITI	834.360	1.102.069
E) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	386.883	417.688
E TOTALE RATEI E RISCONTI	386.883	417.688
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.329.576	3.524.841

CONTI D' ORDINE	31/12/2009	31/12/2008
1) <i>Sistema improprio dei beni altrui presso di noi</i>	6.271.111	6.271.111
2) <i>Sistema improprio degli impegni</i>	6.350.475	6.074.767
TOTALE CONTI D' ORDINE	12.621.586	12.345.878

CONTO ECONOMICO	31/12/2009	31/12/2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.082.819	1.840.659
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	519.831	432.190
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	708.273	742.104
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	1.228.104	1.174.294
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.310.923	3.014.953

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) materie prime, suss., di cons. e merci	170.027	120.995
7) per servizi	1.168.768	1.034.935
8) per godimento di beni di terzi	54.329	34.773
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	1.105.431	1.168.430
<i>b) oneri sociali</i>	325.964	336.864
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	50.404	45.934
<i>e) altri costi</i>	6.655	2.918
9 TOTALE per il personale:	1.488.454	1.554.146
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	54.214	51.301
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	84.786	87.597
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	139.000	138.898
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	57.565	(1.532)
12) accantonamenti per rischi	74.000	60.000
14) oneri diversi di gestione	28.855	27.197
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.180.998	2.969.412
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	129.925	45.541
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	2.209	1.053
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	2.209	1.053
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	2.209	1.053
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	4.980	4.017
<i>f) altri debiti</i>	742	728
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	5.722	4.745
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(3.513)	(3.692)
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>	60.336	22.090
20 TOTALE Proventi straordinari	60.336	22.090
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	92.701	16.174
21 TOTALE Oneri straordinari	92.701	16.174
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(32.365)	5.916
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	94.047	47.765
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	74.399	35.586
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	74.399	35.586
23) Utile (perdite) dell'esercizio	19.648	12.179

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 31/12/2009

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Azionisti

Il bilancio chiuso al 31.12.2009 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 imputate 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 rettifiche 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 pubblicita'	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Avviamento
Costo originario	460.611	209.995	55.000
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	453.597	158.625	19.250
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	7.014	51.370	35.750
Acquisizioni dell'esercizio	7.788	12.646	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	3.779	23.308	5.500
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	11.023	40.708	30.250
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	BI 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	298.285
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	246.190
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	52.095
Acquisizioni dell'esercizio	2.053
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	21.770
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	32.378
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

L'incremento dei costi di pubblicità è così composto:

Descrizione	Importo
Nuove realizzazioni grafiche Studio Noè	7.417
Traduzione testi pubblicitari	371
Totale	7.788

L'incremento diritti e brevetti industriali pari a € 12.646 è riferito ai nuovi software acquisiti gestionali e per l'attività di rete e nuovi programmi.

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

L'incremento degli oneri pluriennali di € 2.053 è così composto:

Descrizione	Importo
Studio di radioprotezione	550
Studio Collezione Archeologia	710
Studio relativo a montaggi vari	793
Totale	2053

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	119.014	72.356	266.433
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	44.620	36.134	110.217
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	74.394	36.222	156.216
Acquisizioni dell'esercizio	0	4.189	18.480
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	3.398	9.813	21.961
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	70.996	30.598	152.735
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	1.122.011
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	328.667
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	793.344
Acquisizioni dell'esercizio	18.301
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	49.613
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	762.032
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

L'incremento degli impianti e macchinari è così composto:

Descrizione	Importo
Modifica cabina treno galleria	4.189

L'incremento del valore delle attrezzature pari ad € 52.983 è così composto:

Descrizione	Importo
Sbarra di ingresso Baratti	5.227
Rilevatore presenze Lilliput	2.328
Insegna luminosa Museo Cittadella	4.422
N.3 biciclette elettriche	1.503
Altre attrezzature	5.000
Totale	18.480

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

Descrizione	Importo
Mobili e arredi	2.592
Macchine d'ufficio	2.683
Autocarri	8.601
Telefoni Cellulari	215
Altri beni materiali	710
Autovetture	3.500
Totale	18.301

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	63.452
Incrementi	42.863
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	106.315

La composizione delle rimanenze è la seguente:

Descrizione	Importo
Rimanenze finali gadgets	17.162
Rimanenze finali editoria	89.153
Totale	106.315

Codice Bilancio	C I 05
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)
Consistenza iniziale	2.639
Incrementi	0
Decrementi	2.056
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	583

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	159.085
Incrementi	36.718
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	195.803

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	212.093
Clienti per fatture da emettere	1.7780
Fondo svalutazione crediti	-18.070
Totale	211.803

I crediti vs/clienti di ammontare rilevante al 31/12/2009 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Comune di Campiglia Marittima	2.889
Comune di Piombino	31.344
Terranostra snc	30.096
La Fiorentina Ristoservice	10.032
Costa Est Srl	23.657
Bagno Elia	16.709
Nencini Vania	21.797

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile
Saldo al 31/12/2008	19.657
Utilizzo nell'esercizio	-1.587
Accantonamento esercizio	0
Saldo al 31/12/2008	18.070

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	51.386
Incrementi	0
Decrementi	48.057
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.329

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende

Descrizione	Importo
Erario c/iva	3.329
	3.329

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.813.793
Incrementi	0
Decrementi	387.645
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.426.148

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	1.100.957
Crediti per contributi dai Comuni	267.228
Crediti vs/Inail	4
Crediti per cauzioni	1.372
Crediti per investimenti dei Comuni	51.587
	1.426.148

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

Descrizione	Importo
Investimento PISL Baratti	273.208
Investimento PISL Lanzi/Temperino	77.907
Percorso disabili Sterpaia	8.524
Investimento Patto Sterpaia	54.676
Investimento Patto San Silvestro	455.239
Manutenzioni straordinarie Parco Rimigliano	1.501
Manutenzioni straordinarie San Silvestro	2.447
Investimenti Patto Valle Lanzi	222.055
Manutenzioni straordinarie Piombino	5.400
Totale	1.100.957

Codice Bilancio	C II 05 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	155.690
Incrementi	0
Decrementi	5.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	150.690

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	38.086
Incrementi	272.130
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	310.216

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

Descrizione	Importo
Monte dei Paschi di Siena	263.291
C/c postale n. 1	14.221
C/c postale n. 2	29.846
Libretto di deposito	2.858
	310.216

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	9.498
Incrementi	0
Decrementi	7.829
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.669

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	166.000
Aumenti	74.000
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	32.375
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	207.625

L'incremento del fondo rischi di euro 95.000 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.

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	284.459
Aumenti	47.127
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	5.149
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	326.437

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	28.043
Incrementi	0
Decrementi	12.775
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	15.268

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	472.369
Incrementi	0
Decrementi	26.848
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	445.521

Il saldo complessivo è così composto:

Descrizione	Importo
Fornitori	290.185
Fatture da ricevere	103.748
Fornitori per investimenti dei Comuni	51.588
Totale	445.521

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
Green Service	25.324
ATM	21.329
ASIU	131.216
Fotolito Toscana	6.186
Ranieri Autotrasporti	24.420
Full Service	17.829
Anemos Spa	21.485
Noe' di Mochi e Biondi	9.132
Sise srl	6.567
TD Group Spa	9.530
Scala Group SpA	7.138
Tosi Impianti	10.378

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	27.467
Incrementi	4.269
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	31.736

I debiti tributari sono così composti:

Descrizione	Importo
Debiti vs/erario per ritenute alla fonte	19.617
Debiti per Iva in sospensione d'imposta	1.333
Imposta IRES di competenza	23.186
Erario c/ritenute su contributi comunali	-19.948
Erario c/ritenute su interessi attivi	-533
Credito Ires residuo 2008	-418
Imposta IRAP di competenza	51.212
Acconti imposta Irap	-35.740
Credito Irap residuo 2008	-6.973
Totale	31.736

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	42.769
Incrementi	353
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	43.122

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		291.832
Incrementi		6.881
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		298.713

I debiti vs/altri sono così composti:

Descrizione	Importo
Debiti vs/personale per mensilità, ratei e ferie	216.958
debiti affitto sede	7.906
debiti per canone sat	29.208
debiti per canoni di concessione	18.731
Cauzioni passive	18.745
Debiti vs/altri	7.165
Totale	298.713

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	5.984	34.001
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	1.101	20.914
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.480.444	7.085	54.915
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	609	11.570
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.480.444	7.694	66.485

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	22.015	1.542.444
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-22.015	0
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	12.179	12.179
Alla chiusura dell'esercizio precedente	12.179	1.554.623
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-12.179	0
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	19.648	19.648
Alla chiusura dell'esercizio corrente	19.648	1.574.271

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 01 a	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo	25.000	170.803

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
Manutenzione patrimonio immobiliare	1.706
Imposte e tasse	2.053
Assicurazioni	686
TOTALE	4.445

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 contributo EMAS	11.674
Su concessioni antenne tel.	56.162
Su investimenti Baratti	4.422
Su investimenti S. Silvestro	872
Su investimenti Sterpaia	3.708
Su investimenti Montioni	294.216
Su investimenti Cittadella	199
Altri risconti passivi	15.630
TOTALE	386.883

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 arbitrati e contenzioso	133.625
Altri fondo rischi	74.000
TOTALE	207.625

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
riserva straordinaria	66.485
TOTALE	66.485

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	7.694	66.485
Possibilità di utilizzazione ¹	B	A, B	A, B, C
Quota disponibile	1.480.444	7.694	66.485
Di cui quota non distribuibile	1.480.444	7.694	0
Di cui quota distribuibile	0	0	66.485
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

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	19.648	1.574.271
Possibilità di utilizzazione ¹	A, B, C	
Quota disponibile	19.648	1.574.271
Di cui quota non distribuibile	975	1.489.113
Di cui quota distribuibile	18.673	85.158
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	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 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	1.103.437
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	225.975	COMUNE DI CAMPIGLIA M.MA	225.975	225.975
San Vincenzo	Manutenzione straordinaria – Parco di Rimigliano	61.744	COMUNE DI SAN VINCENZO	61.744	61.744
Piombino	Manutenzione straordinaria – Parco della Sterpaia	225.567	COMUNE DI PIOMBINO	225.567	225.567
TOTALE					6.350.475

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
bigliettazione	724.906
parcheggi	1.046.903
editoria e gadgets	273.058
altre prestazioni di servizi	14.442
attivit� di agenzia	15.721
gettoni doccia	4.070
incassi bar rocca	3.719
TOTALE	2.082.819

La composizione degli altri ricavi e proventi   la seguente

Descrizione	Importo
recupero utenze	5.837
recuperi spese	2.319
ricavi vari	600
concessioni beni immobili	300.394
affitti di aziende e locazioni	260.562
sponsorizzazioni	7.813
commessa parco Sterpaia	66.667

commessa parco Rimigliano	16.667
ricavi da commessa P.I.C.	25.000
ricavi da sanzioni amministrative	22.414
Totale	708.273

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

Descrizione	Importo
Contributi dei Comuni - contratto servizio del 2/3/2009	502.990
quote contrib.su invest.pregressi	16.841
Totale	519.831

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

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

L'incremento del 2009 è giustificato dall'inserimento nel contratto di servizio della gestione della Rocca di Campiglia e del Castello di Piombino, entrambe gestioni in perdita strutturale, ma facenti parte comunque del sistema dei parchi

COSTI DI PRODUZIONE

Descrizione	31/12/2008	31/12/2008	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	170.027	120.995	49.032
Servizi	1.168.768	1.034.935	133.833
Godimento di beni di terzi	54.329	34.773	19.556
Salari e stipendi	1.105.431	1.168.430	-62.999
Oneri sociali	325.964	336.864	-10.900
Trattamento di fine rapporto	50.404	45.934	4.470
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	6.655	2.918	3.737
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	54.214	51.301	2.913
Ammortamento immobilizzazioni materiali	84.786	87.597	-2.811
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime	57.565	-1.532	59.097
Accantonamento per rischi	74.000	60.000	14.000
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	28.855	27.197	1.658
	3.180.998	2.969.412	171.974

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	4.980
Altri debiti	742
TOTALE	5.722

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
sopravvenienze attive	60.336
TOTALE	60.336

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
sopravvenienze passive	92.701
TOTALE	92.701

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Organico	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Quadro	1	1	0
I° livello	4	3	+1
II° livello	4	4	0
III° livello	8	6	
IV° livello	11	13	-2
V° livello	3	3	
VI° livello	1	1	0

Contratti a progetto	1	1	0
	33	32	+1

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

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	40.930
Sindaci	11.698
Totale corrisposto	52.628

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

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.

INFORMAZIONI AGGIUNTIVE**PARTI CORRELATE**

La società non ha posto in essere operazioni con le così dette parti correlate, ossia operazioni intervenute, tra l'altro, con i dirigenti, i familiari (coniuge, figli, ecc.) degli amministratori e dei dirigenti.

INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

La società non ha posto in essere accordi "fuori bilancio" non risultati dallo stato patrimoniale

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

Imposte	Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008
Imposte correnti:	74.308	35.586
IRES	23.186	
IRAP	51.212	35.586
Imposte sostitutive		
Imposte differite (anticipate)		
IRES		
IRAP		
	74.308	35.586

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.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

Dott. Luca Sbrilli