

**LILLA SPA**

**Codice fiscale 04632750966 – Partita iva 04632750966**  
**VIA SAN ROCCO 71/73 - 25080 MAZZANO BS**  
**Numero R.E.A 463769**  
**Registro Imprese di BRESCIA n. 04632750966**  
**Capitale Sociale €8.000.000,00 i.v.**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2009**

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>I) parte gia' richiamata</b>	0	0
<b>II) parte non richiamata</b>	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
2) Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicita'	31.271	41.318
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	45.810	54.534
5) Avviamento	2.908.906	3.089.597
7) Altre immobilizzazioni immateriali	351.252	460.241
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	3.337.239	3.645.690
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Terreni e fabbricati	2.137.879	2.162.217
2) Impianti e macchinario	348.113	369.335
3) Attrezzature industriali e commerciali	115.604	46.329
4) Altri beni	399.556	465.670
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	3.001.152	3.043.551
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Partecipazioni in:		
<i>d) altre imprese</i>	0	5

<b>1 TOTALE Partecipazioni in:</b>	0	5
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
<i>d) Crediti verso altri</i>		
<i>d1) esigibili entro es. succ.</i>	635.626	586.810
<b>d TOTALE Crediti verso altri</b>	635.626	586.810
<b>2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:</b>	635.626	586.810
3) Altri titoli (immob. finanziarie)	39.477	220
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	675.103	587.035
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	7.013.494	7.276.276
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>		
4) prodotti finiti e merci	7.487.132	6.368.427
<b>I TOTALE RIMANENZE</b>	7.487.132	6.368.427
<b>II) CREDITI VERSO:</b>		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	8.382.994	8.492.778
<b>1 TOTALE Clienti:</b>	8.382.994	8.492.778
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	257.557	9.103
<b>4-bis TOTALE Crediti tributari</b>	257.557	9.103
4-ter) Imposte anticipate		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	682	1.742
<b>4-ter TOTALE Imposte anticipate</b>	682	1.742
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	53.039	96.039
<b>5 TOTALE Altri (circ.):</b>	53.039	96.039
<b>II TOTALE CREDITI VERSO:</b>	8.694.272	8.599.662
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	0	0
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1) Depositi bancari e postali	5.571.227	1.455.184
2) Assegni	2.457	1.284
3) Danaro e valori in cassa	54.344	66.839

<b>IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	5.628.028	1.523.307
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	21.809.432	16.491.396
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
2) Ratei e risconti	887.190	364.762
<b>D TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	887.190	364.762
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	29.710.116	24.132.434

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I) Capitale</b>	8.000.000	5.900.000
<b>II) Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	0	0
<b>III) Riserve di rivalutazione</b>	0	0
<b>IV) Riserva legale</b>	27.923	24.244
<b>V) Riserve statutarie</b>	0	0
<b>VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio</b>	0	0
<b>VII) Altre riserve:</b>		
<i>a) Riserva straordinaria</i>	530.541	460.630
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	2	0
<b>VII TOTALE Altre riserve:</b>	530.543	460.630
<b>VIII) Utili (perdite) portati a nuovo</b>	0	0
<b>IX) Utile (perdita) dell' esercizio</b>	0	0
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	132.365	73.592
<b>IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio</b>	132.365	73.592
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	8.690.831	6.458.466
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
2) per imposte, anche differite	23.828	26.267
<b>B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	23.828	26.267
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	255.498	300.213
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso banche		

a) esigibili entro esercizio successivo	3.457.823	5.505.418
b) esigibili oltre esercizio successivo	3.096.649	0
<b>4 TOTALE Debiti verso banche</b>	<b>6.554.472</b>	<b>5.505.418</b>
6) Acconti		
a) esigibili entro esercizio successivo	25.300	0
<b>6 TOTALE Acconti</b>	<b>25.300</b>	<b>0</b>
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	13.059.664	10.499.579
<b>7 TOTALE Debiti verso fornitori</b>	<b>13.059.664</b>	<b>10.499.579</b>
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	354.481	592.552
<b>12 TOTALE Debiti tributari</b>	<b>354.481</b>	<b>592.552</b>
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
a) esigibili entro esercizio successivo	184.739	108.113
<b>13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social</b>	<b>184.739</b>	<b>108.113</b>
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	280.493	317.909
<b>14 TOTALE Altri debiti</b>	<b>280.493</b>	<b>317.909</b>
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>20.459.149</b>	<b>17.023.571</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
2) Ratei e risconti	280.810	323.917
<b>E TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>280.810</b>	<b>323.917</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>29.710.116</b>	<b>24.132.434</b>
<b>CONTI D' ORDINE</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
<b>2) IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER</b>		
2) Beni di terzi presso di noi :		
c) in leasing	862.750	484.972
<b>2 TOTALE Beni di terzi presso di noi :</b>	<b>862.750</b>	<b>484.972</b>
<b>2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE</b>	<b>862.750</b>	<b>484.972</b>
<b>TOTALE CONTI D' ORDINE</b>	<b>862.750</b>	<b>484.972</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.025.668	32.092.621
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	1.220	0
b) Altri ricavi e proventi	274.886	1.856.719
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	276.106	1.856.719
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>31.301.774</b>	<b>33.949.340</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	22.256.183	23.888.449
7) per servizi	2.873.273	2.565.929
8) per godimento di beni di terzi	2.978.795	2.463.570
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.042.920	3.015.386
b) oneri sociali	489.390	731.566
c) trattamento di fine rapporto	116.777	178.153
e) altri costi	5.660	8.924
9 TOTALE per il personale:	2.654.747	3.934.029
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	336.625	227.953
b) ammort. immobilizz. materiali	282.140	234.971
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.		
d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)	42.657	0
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	42.657	0
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	661.422	462.924
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	1.118.705 -	1.377.102 -
13) altri accantonamenti	0	8.919
14) oneri diversi di gestione	477.699	1.280.727
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>30.783.414</b>	<b>33.227.445</b>
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>518.360</b>	<b>721.895</b>

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:****16) Altri proventi finanziari:***a) proventi fin. da crediti immobilizz.*

<i>a4) da altri</i>	16.715	0
---------------------	--------	---

**a TOTALE proventi fin. da crediti immobilizz.**

	16.715	0
--	--------	---

*d) proventi finanz. diversi dai precedenti*

<i>d4) da altri</i>	36.223	15.664
---------------------	--------	--------

**d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti**

	36.223	15.664
--	--------	--------

**16 TOTALE Altri proventi finanziari:**

	52.938	15.664
--	--------	--------

**17) interessi e altri oneri finanziari da:**

<i>d) debiti verso banche</i>	182.956	349.010
-------------------------------	---------	---------

<i>f) altri debiti</i>	15.327	0
------------------------	--------	---

**17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:**

	198.283	349.010
--	---------	---------

**17-bis) Utili e perdite su cambi**

	2.202	1.857
--	-------	-------

**15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

	143.143 -	331.489 -
--	-----------	-----------

**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	79.946
---	---	--------

<i>b) differenza arrotondamento unita' euro</i>	0	3
---	---	---

<i>c) altri proventi straord. (non rientr. n.5)</i>	48.306	0
---	--------	---

**20 TOTALE Proventi straordinari**

	48.306	79.949
--	--------	--------

**21) Oneri straordinari**

<i>a) minusv. da alienazioni (non rientr. n.14)</i>	0	2.675
---	---	-------

<i>c) imposte relative a esercizi precedenti</i>	0	64.561
--	---	--------

<i>d) altri oneri straordinari</i>	7.103	0
------------------------------------	-------	---

**21 TOTALE Oneri straordinari**

	7.103	67.236
--	-------	--------

**20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE**

	41.203	12.713
--	--------	--------

**A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE**

	416.420	403.119
--	---------	---------

**22) Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipate**

<i>a) imposte correnti</i>	285.434	329.076
----------------------------	---------	---------

---

<i>b) imposte differite</i>	2.439 -	855 -
<i>c) imposte anticipate</i>	1.060 -	1.306 -
<b>22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat</b>	284.055	329.527
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	132.365	73.592

---

---

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

# LILLA SPA

Codice fiscale 04632750966 – Partita iva 04632750966  
VIA SAN ROCCO 71/73 - 25080 MAZZANO BS  
Numero R.E.A. 463769  
Registro Imprese di BRESCIA n. 04632750966  
Capitale Sociale €8.000.000,00 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, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalle legge.

### PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 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 ad eccezione degli utili su cambi non realizzati, a fronte del quale è stata iscritta l'apposita riserva.
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

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;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge prevalentemente l'attività di commercio al dettaglio ed all'ingrosso di abbigliamento per uomo donna e bambino.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

**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**

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi. I costi di pubblicità interamente spesi nell'esercizio si riferiscono a costi ricorrenti e di sostegno della commerciabilità dei prodotti quali costi per eventi, mostre e fiere, costi per materiale pubblicitario, ecc..
- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- L'avviamento iscritto nello stato patrimoniale si riferisce all'acquisto dell'azienda e viene ammortizzato, con il consenso del collegio sindacale, entro un periodo di 18 esercizi.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:
  - spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in 5 esercizi.

**B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 3%
Impianti, macchinario	da 15% a 30%
Attrezzature industriali e commerciali	da 15% a 15%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 20% a 25%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 20%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita

utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In relazione alla rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sul patrimonio che sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, in nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), c.c..

## **B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

### **CREDITI**

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali.

### **ALTRI TITOLI**

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto. Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **C) I – Rimanenze**

**Prodotti finiti e merci** (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze dei prodotti finiti, sono iscritte al costo di acquisto, utilizzando il metodo del costo medio ponderato in quanto minore rispetto al valore di mercato costituito, dal costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

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

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità, precisamente:

- Fondo rischi ex articolo 106 Tuir, fiscalmente riconosciuto;

Allo stato attuale, non esistono rischi di regresso sui crediti ceduti, il cui importo è peraltro esiguo.

Nel corso dell'esercizio l'amministratore ha ritenuto infruttuosa l'attività volta al recupero crediti per € 89.477 verso tre creditori, quindi portati direttamente a perdita, il residuo è dovuto a creditori falliti nell'esercizio.

### **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 principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

## **Fondi per rischi e oneri**

La voce è composta dal fondo imposte differite.

## **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.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

## **Conversione dei valori in moneta estera (OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)**

Le attività in valuta, diverse dalle immobilizzazioni e dai crediti, sono state rettificate applicando il tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio; i relativi utili non realizzati, pari ad € 2.005 sono stati imputati a conto economico, voce 17-bis "utili e perdite su cambi", e l'utile netto, verrà accantonato in apposita riserva non distribuibile fino al realizzo.

## **Imposte**

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche la diminuzione del fondo imposte differite dovute al parziale riassorbimento tra il valore civile ed il valore fiscale di alcuni ammortamenti e l'utilizzo di imposte anticipate relative alla quota deducibile nell'esercizio di spese di rappresentanza e spese di manutenzione sostenute in anni precedenti. Il tutto meglio dettagliato nella sez. 14.

**Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI****Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.**

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

Codice Bilancio	<b>B I 02</b>	<b>B I 04</b>	<b>B I 05</b>	<b>B I 07</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Avviamento	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	55.916	85.097	3.171.296	641.964
Precedente rivalutazione	0	0	0	0
Ammortamenti storici	14.598	30.563	81.699	201.925
Svalutazioni storiche	0	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	41.318	54.534	3.089.597	440.039
Acquisizioni dell'esercizio	0	9.950	0	46.861
Spostamento di voci	0	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	10.047	18.674	180.691	135.648
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0	0
Consistenza finale	31.271	45.810	2.908.906	351.252
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0	0

**Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.**

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

Codice Bilancio	B II 01	B II 02	B II 03	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	2.249.767	519.782	98.948	708.517
Precedente rivalutazione	0	0	0	0
Ammortamenti storici	87.550	150.447	52.619	242.847
Svalutazioni storiche	0	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	2.162.217	369.335	46.329	465.670
Acquisizioni dell'esercizio	4.079	72.312	81.956	55.790
Spostamento di voci	25.603	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	54.020	93.535	12.681	121.904
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	1	0	0
Consistenza finale	2.137.879	348.113	115.604	399.556
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0	0

**Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.**

Codice Bilancio	B III 01 d	B III 02 d1	B III 03
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Partecipazioni in altre imprese	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso altri esigibili entro es. succ.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Altri titoli (immob. finanziarie)
Costo originario	5	586.810	220
Precedente rivalutazione	0	0	0
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	5	586.810	220
Acquisizioni dell'esercizio	0	48.816	39.472
Spostamento di voci	-5	0	5
Alienazioni dell'esercizio	0	0	220
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	635.626	39.697
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Il valore della voce "BIII 02 d1" corrisponde a depositi cauzionali.

Il valore della voce "BIII 3" corrisponde all'acquisto di n. 15.000 azioni ordinarie della Banca d'Alba valore nominale € 2.58 ed allo spostamento di € 5 pari a n. 1 azione acquistata nel 2008 erroneamente inserita nella voce "BIII 01 d".

### Sez.3 - COSTI D'IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'.

Per i criteri di valutazione e di ammortamento si veda la sezione 1.

Codice Bilancio	<b>B I 02</b>
Descrizione	Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicita'
Costo originario	65.538
Ammortamenti storici	24.220
Ammortamenti dell'esercizio	10.047
Altri movimenti	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	31.271

Ragioni delle iscrizioni:

Tale voce è costituita dai costi di pubblicità sostenuti per l'apertura di nuovi punti vendita e per il rinnovo e ristrutturazione dei locali.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad un'attività protratta in più esercizi.

### Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

### Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	<b>C I 04</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE prodotti finiti e merci
Consistenza iniziale	6.368.427
Incrementi	1.118.705
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	7.487.132

Codice Bilancio	<b>C II 01 a</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	8.492.778
Incrementi	0
Decrementi	109.784
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	8.382.994

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:

Crediti verso clienti	€ 8.404.900
Carte di Credito	€ 53.998
Note di cred da emettere	€ -33.247
- Fondo svalutaz. crediti	€ -42.657

Codice Bilancio	<b>C II 04B a</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	9.103
Incrementi	248.454
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	257.557

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende il credito IVA. L'intero importo si ritiene verrà utilizzato mediante compensazione entro 12 mesi.

Codice Bilancio	<b>C II 04T a</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Imposte anticipate esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.742
Incrementi	0
Decrementi	1.060
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	682

La voce C II 4 ter) "imposte anticipate" esigibili entro l'esercizio successivo comprende il residuo valore di minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e normativa fiscale relative alle spese di rappresentanza ed alle spese di manutenzione su beni propri, il cui riversamento sul reddito imponibile dei prossimi periodi di imposta risulta ragionevolmente certo nella capienza del reddito imponibile atteso.

Codice Bilancio	<b>C II 05 a</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	96.039
Incrementi	0
Decrementi	43.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	53.039

I "Crediti verso altri" comprendono:

Caparre a Fornitori	€ 2.000
---------------------	---------



Crediti v/Fornitori	€	25.089
Crediti diversi	€	17.052
Crediti v/altri	€	8.898

Codice Bilancio	<b>C IV 01</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		1.523.307
Incrementi		4.047.920
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		5.571.227

La consistenza finale rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio

Banca Intesa	€	2.031.398
Banca D'Alba	€	2.621.679
Cassa Rurale Giudicarie Vals.	€	2.698
Banca Monte Paschi di Siena Spa	€	827.530
Banca Agricola Mantovana Spa	€	81
Banca Popolare Emilia Romagna	€	87.841

Codice Bilancio	<b>C IV 02</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Assegni	
Consistenza iniziale		1.284
Incrementi		1.173
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		2.457

Codice Bilancio	<b>C IV 03</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	
Consistenza iniziale		66.839
Incrementi		0
Decrementi		12.495
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		54.344

La consistenza finale rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

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

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

Codice Bilancio	<b>B 02</b>
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI per imposte, anche differite
Consistenza iniziale	26.267
Aumenti	0
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	2.439
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	23.828

Si rinvia, per la determinazione delle differenze temporanee tassabili che hanno generato movimenti del fondo imposte differite e i relativi effetti fiscali al prospetto riportato nella sezione 14.

Codice Bilancio	<b>C</b>
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	300.213
Aumenti	116.777
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	161.492
di cui utilizzati	52.140
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	255.498

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. La diminuzione corrisponde agli anticipi, alle liquidazioni dell'esercizio, ai versamenti al fondo inps ed ai fondi di previdenza complementare.

**Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.**

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

Codice Bilancio	<b>D 04 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.505.418
Incrementi	0
Decrementi	2.047.595
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.457.823

La voce Debiti verso banche comprende:

Banche c/c passivi	€ 37.601
Banche c/anticipi	€ 2.518.660
Carte di Credito	€ 12.642
Mutui scadenti entro l'esercizio	€ 888.919

Codice Bilancio	<b>D 04 b</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	3.096.649
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.096.649

L'incremento è dovuto sostanzialmente alla mancata indicazione della quota di tale debito nel bilancio precedente ancorché ben descritta e dettagliata nella nota integrativa.

La consistenza finale è composta da:

- mutuo ipotecario Banca intesa Spa con scadenza 17/12/2022 debito residuo oltre l'esercizio € 1.548.062
- Fin.to Banca d'Alba con scadenza 23/05/2011 debito residuo oltre l'eserc. € 133.502
- Fin.to Banca d'Alba con scadenza 08/06/2011 debito residuo oltre l'eserc. € 567.972
- Fin.to Banca intesa Spa con scadenza 31/07/2011 debito residuo oltre l'eserc. € 38.860
- Fin.to Pop. Em.Rom. con scadenza 30/11/2011 debito residuo oltre l'eserc. € 69.587
- Fin.to Banca Intesa Spa con scadenza 23/02/2014 debito residuo oltre l'eserc. € 332.134
- Fin.to M.P.S. Spa con scadenza 31/12/2014 debito residuo oltre l'eserc. € 406.532

Codice Bilancio	<b>D 06 a</b>
Descrizione	DEBITI - Acconti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	25.300
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	25.300

Gli acconti qui indicati riguardano somme incassate dai clienti a titolo di anticipo per vendite in corso di perfezionamento.

Codice Bilancio	<b>D 07 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	10.499.579
Incrementi	2.560.085
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	13.059.664

L'aumento della nostra esposizione nei confronti dei fornitori è dovuto all'allungamento dei termini di pagamento ottenuto rinegoziando le condizioni contrattuali. Trattasi di debiti esigibili entro l'esercizio successivo ed è così composto:

Debiti v/fornitori	€ 12.460.237
Fatt. da ricevere	€ 611.203
Note di cred. da ric.	€ -11.776

Codice Bilancio	<b>D 12 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	592.552
Incrementi	0
Decrementi	238.071
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	354.481

La voce "Debiti tributari" comprende il saldo, al netto degli acconti pagati nel corso

dell'esercizio, delle imposte dirette e dell'Irap a carico dell'esercizio stesso e l'importo di alcune ritenute relative agli stipendi dei dipendenti:

Saldo Ires	€	153.306
Saldo Irap	€	121.514
Rit.te acc. Irpef dipendenti, collaboratori	€	79.661

Codice Bilancio	<b>D 13 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	108.113
Incrementi	76.626
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	184.739

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" comprende i contributi obbligatori maturati e non ancora versati all'Inps ed al fondo tesoreria Inps.

Codice Bilancio	<b>D 14 a</b>
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	317.909
Incrementi	0
Decrementi	37.416
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	280.493

La voce "Altri debiti" comprende:

Dipendenti c/retribuzioni	€	203.505
Amministratore c/compensi	€	13.070
Collaboratori c/compensi	€	62.755
Debiti V/Fondi Pensione	€	1.162

**Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.**

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A IV</b>	<b>A VII a</b>	<b>A IX a</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	4.100.000	9.636	183.086	292.153	4.584.875
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>					
Attribuzione di dividendi (€,0000 per azione)	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	14.608	277.544	-292.153	-1
Altre variazioni					
	1.800.000	0	0	0	1.800.000
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	73.592	73.592
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>5.900.000</b>	<b>24.244</b>	<b>460.630</b>	<b>73.592</b>	<b>6.458.466</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>					
Attribuzione di dividendi (€,0000 per azione)	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	3.679	69.911	-73.592	-2
Altre variazioni	2.100.000				2.100.000
Riserv. per arro.unità di €	0	0	2	0	2
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	132.365	132.365
Alla chiusura dell'esercizio corrente	8.000.000	27.923	530.543	132.365	8.690.831

**Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.**

La società non detiene partecipazioni in imprese collegate e controllate.

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

I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a € 1.548.062, più precisamente:

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
<b>D 04 b</b>	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	488.291	1.147.231

Mutuo Banca Intesa Spa con scadenza 17/12/2022, tale debito è assistito da ipoteca.

**Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.**

Le garanzie reali su beni sociali relativi a debiti iscritti a bilancio ammontano complessivamente ad €2.700.000. In particolare esse sono rappresentate da ipoteche di 1° grado iscritte sugli immobili di Mestre e di Lonato.

Codice bilancio	Descrizione	Importo
D 04 b	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	1.548.062

**Sez.6 - CREDITI PER AREA GEOGRAFICA.**

AREA GEOGRAFICA	CREDITI
CLIENTI ITALIA	851.657
CLIENTI CEE	51.354
CLIENTI EXTRA CEE	7.501.889
TOTALE	8.404.900

**Sez.6 - DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.**

Data l'operatività della società sui mercati internazionali, si ritiene significativa la ripartizione per area geografica per la sola voce debito verso Fornitori, evidenziata dal seguente prospetto:

AREA GEOGRAFICA	DEBITI
FORNITORI ITALIA	10.860.766
FORNITORI CEE	963.307
FORNITORI EXTRA CEE	636.164
TOTALE	12.460.237

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

Si presenta di seguito la composizione delle voci "ratei e risconti attivi", "ratei e risconti passivi" e "altri fondi", nonché la composizione della voce "altre riserve".

**Sez.7 - RATEI ATTIVI.**

La voce Ratei attivi comprende:

RATEI ATTIVI	IMPORTO
INTERESSI ATTIVI SU CAUZIONI	43.168
TOTALE	43.168

**Sez.7 - RATEI PASSIVI.**

La voce Ratei passivi comprende:

<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Personale dipendente	263.565
Anticipi fatture banche	5.921
Comm. e risc. pos	2.259
Assicurazioni	9.065
<b>TOTALE</b>	<b>280.810</b>

**Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.**

La voce Risconti attivi comprende:

<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Manutenzioni ed assistenza	4.182
Assicurazioni	157
Pubblicità	4.040
Noleggio attrezzatura	87
Affitti passivi	501.908
Spese telefoniche	7.235
Servizi di pulizia	2.082
Canoni di leasing	88.679
Bollo Auto	389
Imposta registro	119
Spese alberghi	12.222
Servizi ed allestimenti	220.000
Canoni di consulenza ed assistenz	2.952
<b>TOTALE</b>	<b>844.052</b>

**Sez.7 - ALTRE RISERVE.**

Nel Patrimonio netto la voce A) VII "Altre riserve" comprende:

<b>ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE</b>	<b>IMPORTO</b>
RISERVA STRAORDINARIA	530.543
<b>TOTALE</b>	<b>530.543</b>

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.**

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A IV</b>	<b>A VII a</b>	<b>A IX a</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	8.000.000	27.923	530.541	132.365	8.690.831
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>		A,B	A,B	A,B	
Quota disponibile	8.000.000	27.923	530.541	132.365	8.690.831
Di cui quota non distribuibile	8.000.000	27.923	530.541	132.365	8.690.831
Di cui quota distribuibile	0	0	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi					
Per copertura perdite	0	0	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0	0	0

<sup>1</sup> **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.**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

**Sez.9 - IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.**

Gli impegni e le garanzie sono indicati al loro valore contrattuale.

Tra gli impegni vi sono i contratti di leasing meglio descritti nella sez 22 verso i quali si hanno in possesso beni per un valore di €862.750.

Le garanzie corrispondono all'ipoteca iscritta sugli immobili a garanzia del mutuo Banca Intesa Spa come meglio dettagliato nella sez. 6.

**Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.**

Ripartizione dei ricavi per area geografica:



<b>RIPARTIZIONE DEI RICAVI</b>	<b>IMPORTO</b>
VENDITE ITALIA	19.547.000
VENDITE CEE	255.684
VENDITE EXTRA CEE	11.368.783
<b>TOTALE</b>	<b>31.171.467</b>

Ripartizione dei ricavi delle vendite per attività:

<b>RIPARTIZIONE DEI RICAVI</b>	<b>IMPORTO</b>
MERCI C/VENDITE INGROSSO	12.875.770
CORR. CESSIONE DETTAGLIO	18.167.232
RESI SU VENDITE	-298
SCONTI SU VENDITE	-15.949
ABBUONI SU VENDITE	-1.087
<b>TOTALE</b>	<b>31.025.668</b>

#### **Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.**

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

#### **Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.**

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	182.891
Altri debiti	15.392
<b>TOTALE</b>	<b>198.283</b>

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

#### **Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.**

L'ammontare dei proventi straordinari corrisponde a:

<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>IMPORTO</b>
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.TASSAB.	48.306
<b>TOTALE</b>	<b>48.306</b>

#### **Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.**

Per quanto riguarda gli oneri straordinari la voce è composta da:

<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>IMPORTO</b>
SOPR.PAS.ESTR.ALL'ATT.DED.	7.102
<b>TOTALE</b>	<b>7.102</b>

**Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE.****IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE NON CONTABILIZZATE – MOTIVAZIONI**

Ai sensi di quanto previsto dal Principio Contabile n. 25 del CNDCeR, si precisa che non è stata riportata la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante da bilancio e l'onere fiscale teorico in quanto valutata non significativa.

Per quanto riguarda le imposte anticipate, vi è stato un utilizzo per € 1.060 ed un residuo credito per imposte anticipate di € 682 legato a spese di manutenzione e di rappresentanza sostenute in esercizi precedenti.

Per le imposte differite, si è assistito ad un parziale riassorbimento della differenza tra valori contabili e fiscali che ha portato ad un riduzione di € 2439 del fondo imposte differite che residua per un importo di € 23.828.

**Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.**

Imposte correnti	
IRES	161.976
IRAP	123.458
Imposte differite	-2.438
Imposte anticipate	1.059
<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>284.055</b>

**Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.**

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

<b>Qualifica</b>	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	<b>Totale</b>
<b>Numero Medio</b>	8	18	71	3	0	100

**Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.**

L'ammontare dei compensi spettanti all'amministratore per il 2009 è stato di € 85.420.

Per quanto concerne i componenti il Collegio Sindacale il compenso spettante è pari a € 26.380 e comprende anche il compenso relativo alla revisione legale dei conti.

**Sez.17 - AZIONI DELLA SOCIETA'.**

Il capitale sociale, pari ad € 8.000.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 8000000 azioni ordinarie del valore nominale di € 1 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

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

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

**Sez.19 - ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'**

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

**Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.**

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

	Descrizione	LOCAT LEASING N. AS1023663 SMART		MPS LEASING N. 1168060 (ACQUISTO ARREDI)	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	5.722	7.639	248.081	0
2)	Oneri finanziari	395	215	11.826	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	9.483	9.483	377.778	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	2.371	1.185	28.333	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	3.556	1.185	28.333	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	<b>5.927</b>	<b>8.298</b>	<b>349.445</b>	<b>0</b>
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	INTESA LEASING N. 00839233/001 (ACQ. ARREDI)		NEOS FINANCE LEASE N. 701516 (BMW X5)	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	10.220	53.351	28.015	41.281
2)	Oneri finanziari	4.952	4.965	3.949	3.960
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	282.269	282.269	54.220	54.220
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	42.340	42.340	13.555	13.555
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	190.532	148.191	33.887	20.332
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	<b>91.737</b>	<b>134.078</b>	<b>20.333</b>	<b>33.888</b>
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	LEASING SAVA N. 7025702 1 (DUCATO MAXI)		SAVA LEASING N. 7025695 1 (PUNTO VAN)	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	12.170	18.637	6.075	9.276
2)	Oneri finanziari	975	978	527	528
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	27.008	27.008	13.549	13.549
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	5.402	5.402	2.710	2.710
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	13.504	8.102	6.775	4.065
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	13.504	18.906	6.774	9.484
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	SAVA LEASING N. 7025694 1 (PUNTO VAN)		SAVA LEASING N. 7025701 1 (PANDA VAN)	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	6.073	9.273	5.326	7.982
2)	Oneri finanziari	526	528	454	456
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	13.545	13.545	11.383	11.383
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	2.709	2.709	2.277	2.277
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.773	4.064	5.691	3.415
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	6.772	9.481	5.692	7.968
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	LEASING SAVA N. 7025698 1 (ULYSSE VAN)		SAVA LEASING N. 7025697 1 (ULYSSE VAN)	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	11.800	17.754	11.800	17.754
2)	Oneri finanziari	910	913	910	913
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	25.049	25.049	25.049	25.049
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	5.010	5.010	5.010	5.010
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	12.525	7.515	12.525	7.515
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	12.524	17.534	12.524	17.534
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	VOLKSWAGEN BANK LEASE N.81492/LA (PASSAT)	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	15.546	21.532
2)	Oneri finanziari	1.690	1.209
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.417	23.417
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	5.854	2.927
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	8.781	2.927
6)	Rettifiche / riprese di valore $\pm$	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	14.636	20.490
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

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

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate non sono rilevanti e sono state concluse a normali condizioni di mercato.

#### 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.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'AMMINISTRATORE UNICO