

Patto Territoriale Pen.Sorr.SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219
 Via Municipio, 13 - 80062 META NA
 Numero R.E.A 688529
 Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219
 Capitale Sociale € 141.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2010	31/12/2009
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		
1) Immobilizzazioni immateriali	29.362	29.362
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	26.958	23.655
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.404	5.707
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	6.591	6.591
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	5.398	4.331
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.193	2.260
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.173
I TOTALE Crediti	0	1.173
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	1.173
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.597	9.140

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
I) Esigibili entro l'esercizio successivo	316.526	177.357
II TOTALE CREDITI :	316.526	177.357
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	1.173	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.678	47.545
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	325.377	224.902
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	328.974	234.042

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2010	31/12/2009
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	141.000	141.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	166	166
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve	172.169	28.175
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	52.170 -	28.176 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	112.826 -	23.993 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	148.339	117.172
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
I) Esigibili entro l'esercizio successivo	165.518	101.753
D TOTALE DEBITI	165.518	101.753
E) RATEI E RISCONTI	15.117	15.117
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	328.974	234.042

CONTO ECONOMICO	31/12/2010	31/12/2009
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	0	92.770
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	0	92.770
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	0	92.770
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
7) per servizi	91.426	90.853
9) per il personale:		
<i>b) oneri sociali</i>	952	1.648
9 TOTALE per il personale:	952	1.648
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	3.303	5.571
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	1.067	1.045
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	4.370	6.616
14) oneri diversi di gestione	15.884	17.644
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	112.632	116.761
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	112.632 -	23.991 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	2	0
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	2	0
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	2	0
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>f) altri debiti</i>	196	2
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	196	2
15+16-17+17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	194 -	2 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		

A-B+C+D+E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	112.826 -	23.993 -
23) Utile (perdite) dell'esercizio	112.826 -	23.993 -

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

Patto Territoriale Pen.Sorr.SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219
Via Municipio, 13 - 80062 META NA
Numero R.E.A. 688529
Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219
Capitale Sociale € 141.000,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Premessa

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2010, che sottoponiamo al Vostro esame, evidenzia una perdita di esercizio pari ad euro 112.826.

Criteri di formazione

I principi contabili adottati per la redazione del bilancio di esercizio sono conformi alle vigenti norme del Codice Civile, nonché ai principi contabili adottati dai più autorevoli organi professionali, alla prassi e alla dottrina aziendale prevalente.

Il presente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dello stesso articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. Esso è stato predisposto, in modo da fornire un quadro fedele del risultato economico e della situazione finanziaria e patrimoniale della Società, utilizzando gli schemi di redazione del bilancio stabiliti dagli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, come modificati dal d.lgs. n. 127/91. Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

La valutazione delle voci di bilancio è ispirata a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

Immobilizzazioni***Immateriali***

Sono iscritte al costo originario di acquisizione ed ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di svalutazioni e ammortamenti effettuati sulla base della possibilità di utilizzazione futura.

Crediti

Sono esposti al loro presumibile valore di realizzazione. Non sono presenti crediti di cui sia stata accertata l'inesigibilità e per i quali si è reso necessario effettuare la svalutazione con la conseguente iscrizione al Fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. In tale voce sono iscritte le quote di costi e ricavi comuni a più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo. In particolare i ratei rappresentano costi e proventi certi e determinabili nell'ammontare e nella scadenza, di competenza dell'esercizio in chiusura che avranno manifestazione nel corso dei futuri esercizi, mentre i risconti rappresentano il rinvio ai futuri esercizi di quote di costi e ricavi che, pur avendo avuto manifestazione numeraria nei precedenti esercizi ed in quello in corso, sono in parte di competenza degli esercizi futuri.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Costi e ricavi

I costi ed i ricavi sono stati contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica.

Essi sono indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle eventuali imposte direttamente connesse con la vendita dei beni e servizi.

Imposte sul reddito

Le imposte correnti sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti, in base a una realistica previsione del reddito imponibile, tenendo conto delle eventuali esenzioni spettanti.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito le seguenti variazioni nel corso dell'esercizio.

Organico	31/12/2010 (A)	31/12/2009 (B)	Variazioni (A-B)
Dirigenti (Direttore Generale e Direttore Amministrativo)	2	2	0
TOTALI	2	2	0

I contratti di lavoro dei dirigenti della società già stipulati nel corso del 2004 sono stati riproposti ai dirigenti in carica nel corso dell'esercizio 2010. Alla fine dell'esercizio sociale la società opera solo con il presidente del CDA che svolge anche funzione di direttore generale e con il direttore amministrazione e finanza.

Al fine di limitare i costi del lavoro e di usufruire della necessaria flessibilità del rapporto in funzione dell'oggetto sociale, in luogo dell'applicazione di un contratto avente la prestazione di lavoro dipendente, ai direttori è stata proposta una tipologia di contratto di collaborazione professionale in ossequio all'incarico da svolgere.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo originario di acquisizione ed ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio si riferiscono quasi esclusivamente alle spese di notari sostenute per la costituzione della società, per l'adeguamento alla riforma della disciplina societaria per l'aumento e la sottoscrizione del capitale sociale, poiché solo euro 1.507 sono riferiti a lavori su beni di terzi, peraltro già completamente ammortizzati. La consistenza degli investimenti iniziali e dei relativi fondi sono assunti al netto delle spese di start-up già completamente ammortizzati negli esercizi precedenti. Non sono stati sostenuti costi di ricerca e sviluppo né spese di pubblicità.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO

Codice Bilancio	BI 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali	
Consistenza iniziale		29.362
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		29.362

Codice Bilancio	BI 02	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali	
Consistenza iniziale		23.655
Incrementi		6.143
Decrementi		2.840
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		26.958

Le variazioni subite dai fondi di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali derivano esclusivamente dall'ammortamento delle spese notarili di costituzione e successive per euro 3.303, oltre al giroconto di euro 2.840.

II. Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di svalutazioni e ammortamenti effettuati sulla base della possibilità di utilizzazione futura.

Codice Bilancio	B II 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali	
Consistenza iniziale		6.591
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		6.591

L'incremento dei fondi di ammortamento è dovuto all'ammortamento dei beni materiali iscritti in bilancio calcolato applicando le corrispondenti aliquote stabilite dalla legge.

Codice Bilancio	B II 02	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali	
Consistenza iniziale		4.331
Incrementi		1.067
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		5.398

C) Attivo circolante

I crediti dell'attivo circolante sono costituiti da crediti nei confronti del Ministero delle Attività Produttive e riferiti al contributo globale di cui al DM 320/2000 e dai crediti maturati nei confronti della regione campania per l'istruttoria dei progetti infrastrutturali per i quali l'1% del progetto finanziato è destinato al soggetto responsabile e dai crediti verso i soci per i contributi dovuti a coperture delle perdite e spese di gestione della società.

La movimentazione dei crediti costituenti l'attivo circolante è dovuta alla rilevazione dei crediti verso i soci per i versamenti dovuti a copertura delle perdite e dei costi di gestione oltre all'incasso di parte di tali crediti.

Codice Bilancio	C II 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		177.338
Incrementi		144.986
Decrementi		5.799
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		316.526

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni si riferiscono al deposito cauzionale versato per il fitto della sede di Via Trarivi in Meta.

Codice Bilancio	C III	
Descrizione	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	
Consistenza iniziale		1.173
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		1.173

Le disponibilità liquide si riferiscono alla giacenza di conto corrente al 31.12.2010. Nella tabella che segue è riportata la movimentazione subita dal conto nel corso del 2010.

Codice Bilancio	C IV	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE	
Consistenza iniziale		47.545
Incrementi		4.894
Decrementi		44.760
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		7.678

PASSIVITÀ**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
117.172	148.339	31.167

Il patrimonio netto è composto dalle seguenti voci.

Descrizione	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
Capitale	141.000	0		141.000
Riserva legale	166	0		166
Utile (perdita) esercizi precedenti	(28.176)	(23.994)	0	(52.170)
Riserve c/o futuro aumento di capitale	0		0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	(23.993)	(68.833)	0	(112.826)
Altre riserve	28.173	143.994	0	172.169
	117.172	31.870	0	148.339

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

I debiti iscritti nel passivo dello stato patrimoniale si riferiscono prevalentemente al sostenimento di costi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma che presumibilmente verranno saldati nel corso del 2011 ed alla data di approvazione del bilancio tali debiti sono stati già in parte saldati. Nella voce in esame è riportata essenzialmente la dinamica dei rapporti con i fornitori.

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	101.734
Incrementi	106.625
Decrementi	42.841
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	165.518

Codice Bilancio	E
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	15.117
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	15.117

CONTO ECONOMICO**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	92.770	(92.770)

Formattati: Elenco puntati e numerati

La società nel corso del 2010 non ha prodotto alcun ricavo.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
112.632	116.761	-4.129

I costi della produzione si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per l'acquisizione di servizi destinati allo svolgimento dell'attività tipica dell'azienda, in mancanza di personale interno alla società. Dal confronto dei dati dei due ultimi esercizi emerge la sempre maggiore attenzione rivolta al contenimento dei costi a livelli minimi per il raggiungimento degli scopi sociali.

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	0	0	0
Servizi	91.426	90.853	573
Godimento di beni di terzi			
Costi del personale	952	1.648	(696)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.303	5.571	(2.268)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.067	1.045	22
Accantonamento per rischi futuri			
Oneri diversi di gestione	15.884	17.644	(1.760)
	112.632	116.761	(4.129)

Oneri diversi di gestione

La voce è principalmente costituita dai seguenti importi:

Descrizione	
Iva indetribuibile	15.097
Altri oneri e spese	787

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
(194)	(2)	(192)

La voce è relativa alla differenza tra gli interessi attivi su c/c bancario e gli oneri finanziari.

E) Proventi e oneri straordinari

Nell'esercizio 2010 non sono stati rilevati proventi ed oneri straordinari.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

La società non risulta debitore di imposte per l'anno 2010. Per questo motivo nessun accantonamento è determinato in base all'applicazione delle vigenti disposizioni tributarie in materia.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai membri del Consiglio di Amministrazione, derivanti da gettoni di presenza, ed ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Gettoni di presenza
Amministratori	8.448
Collegio sindacale	5.791

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente
Dott. Francesco Leonelli