

T.A.S.K. S.R.L. TELEMATIC APPLICATION FOR SYNERGYC KNOWLEDGE

Capitale Sociale 40920,00 iv
Sede Legale: 62100, MACERATA (MC) - VIA VELLUTI, 41
Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro imprese di 01369040439 01369040439
Partita Iva: 01369040439 - REA: 146895

Bilancio 2011 in unità di Euro	2011	2010
STATO PATRIMONIALE		
A CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
I Parte da richiamare		
II Parte richiamata		
TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI (A)		
B IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	265.248	265.248
Ammortamenti	-192.944	-155.216
Totale immobilizzazioni immateriali	72.304	110.032
II Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	228.857	223.925
Ammortamenti	-147.625	-121.954
Totale immobilizzazioni materiali	81.232	101.971
III Immobilizzazioni finanziarie		
1) Crediti		
Altre immobilizzazioni finanziarie	428	428
Totale immobilizzazioni finanziarie	428	428
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	153.964	212.431
C ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze		
Totale rimanenze		
II Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	512.349	391.408
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.128	128
Totale crediti	533.477	391.536
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV Disponibilità liquide	28.779	216.808
Totale disponibilità liquide	28.779	216.808
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	562.256	608.344
D RATEI E RISCONTI	10.833	7.106
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.833	7.106
TOTALE ATTIVO	727.053	827.881
A PATRIMONIO NETTO		
I Capitale.	40.920	40.920
II Riserva da soprapprezzo delle azioni.	140.360	140.360
III Riserve di rivalutazione.		
IV Riserva legale.	9.217	9.217
V Riserve statutarie		
VI Riserva per azioni proprie in portafoglio.		
VII Altre riserve		
Riserva Straordinaria	244.298	402.582
Riserva Arrotondamenti unità di Euro	1	1
Riserva Non Distribuibile ex Art. 2423		
Totale altre riserve	244.299	402.583
VIII Utili (perdite) portati a nuovo.		

T.A.S.K. S.R.L. TELEMATIC APPLICATION FOR SYNERGYC KNOWLEDGE

Capitale Sociale 40920,00 iv
Sede Legale: 62100, MACERATA (MC) - VIA VELLUTI, 41
Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro imprese di 01369040439 01369040439
Partita Iva: 01369040439 - REA: 146895

Bilancio 2011 in unità di Euro		2011	2010
IX	Utile (perdita) dell'esercizio.		
	Utile (perdita) dell'esercizio.	-76.730	-158.284
	Utile (perdita) residua	-76.730	-158.284
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	358.066	434.796
B	FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)		
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO (C)	144.967	132.711
D	DEBITI		
	esigibili entro l'esercizio successivo	176.250	212.017
	TOTALE DEBITI (D)	176.250	212.017
E	RATEI E RISCONTI	47.770	48.357
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	47.770	48.357
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	727.053	827.881

T.A.S.K. S.R.L. TELEMATIC APPLICATION FOR SYNERGYC KNOWLEDGE

Capitale Sociale 40920,00 iv
 Sede Legale: 62100, MACERATA (MC) - VIA VELLUTI, 41
 Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro imprese di 01369040439 01369040439
 Partita Iva: 01369040439 - REA: 146895

Bilancio 2011 in unità di Euro		2011	2010
CONTO ECONOMICO			
A	VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	667.460	669.456
5)	Altri ricavi e proventi		
	Altri ricavi e proventi	76.519	2.409
	Totale altri ricavi e proventi	76.519	2.409
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	743.979	671.865
B	COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.743	5.971
7)	Per servizi	285.074	342.207
8)	Per godimento di beni di terzi	54.054	55.731
9)	Per il personale:		
a)	Salari e stipendi	279.555	257.012
b)	Oneri sociali	84.733	76.793
c)	Trattamento di fine rapporto	24.332	22.698
e)	Altri costi del personale	62	568
	Totale costi per il personale	388.682	357.071
10)	Ammortamenti e svalutazioni:		
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.728	38.548
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.671	16.798
	Totale ammortamenti e svalutazioni	63.399	55.346
14)	Oneri diversi di gestione	17.843	6.417
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	812.795	822.743
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-68.816	-150.878
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
15)	Proventi da partecipazioni		
16)	Altri proventi finanziari:		
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d)	Proventi diversi dai precedenti		
	altri	729	485
	Totale proventi diversi dai precedenti	729	485
	Totale altri proventi finanziari	729	485
17)	Interessi e altri oneri finanziari		
	altri	644	860
	Totale interessi e altri oneri finanziari	644	860
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+ - 17/bis)	85	-375
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18)	Rivalutazioni:		
19)	Svalutazioni:		
b)	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c)	Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)		
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:		
20)	Proventi		
b)	Altri	50	817
	Totale proventi	50	817
21)	Oneri		

T.A.S.K. S.R.L. TELEMATIC APPLICATION FOR SYNERGYC KNOWLEDGE

Capitale Sociale 40920,00 iv
Sede Legale: 62100, MACERATA (MC) - VIA VELLUTI, 41
Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro imprese di 01369040439 01369040439
Partita Iva: 01369040439 - REA: 146895

Bilancio 2011 in unità di Euro	2011	2010
b) Imposte relative ad esercizi precedenti	1.127	1.127
c) Altri	10	458
Totale oneri	1.137	1.585
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	-1.087	-768
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D + - E)	-69.818	-152.021
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	6.910	6.259
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate	2	4
d) Proventi (oneri) da adesione al regime di trasparenza		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.912	6.263
23 UTILE (- PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-76.730	-158.284

T.A.S.K. S.R.L.

Capitale Sociale 40920,00 iv
Sede legale:62100, MACERATA- VIA VELLUTI, 41
Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro imprese di 01369040439 01369040439
Partita IVA 01369040439 - REA: 146895

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011

PREMESSA	6
CRITERI DI FORMAZIONE	6
CRITERI DI VALUTAZIONE.....	7
ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE E DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE	10
ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO	18
ALTRE INFORMAZIONI.....	19
PROSPETTI DA LEGGI FISCALI	20
AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ED ALTRI ..	20
PASSIVITA' POTENZIALI	21
ADEMPIMENTI DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 587, DELLA L. N. 269/2006 (FINANZIARIA 2007).....	21
FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA FINE DELL'ESERCIZIO....	21
PRIVACY	22
CONCLUSIONI.....	22

PREMESSA

Signori Soci,
il bilancio che sottoponiamo alla vostra approvazione, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto nel rispetto dei principi previsti dalla normativa civilistica.

La presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, del bilancio stesso che corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società ed il risultato economico dell'esercizio, conformemente a quanto indicato dagli artt. 2423, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427, 2427-bis e secondo principi ed i criteri di redazione di cui all'art. 2423-bis e i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

La valutazione delle singole voci di bilancio è ispirata altresì ai criteri di prudenza, dell'inerenza e della competenza economico-temporale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

La società si è avvalsa della possibilità di redazione del bilancio in forma abbreviata nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2435 bis del Codice Civile; si è pertanto optato per l'integrazione della Nota Integrativa con i punti 3° e 4° dell'art. 2428 del Codice Civile per consentire l'omissione della Relazione sulla Gestione.

CRITERI DI FORMAZIONE

I criteri di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio; gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente. In caso di variazioni delle regole di classificazione si precisa che, in osservanza del disposto dell'art. 2423-ter, quinto comma, del Codice civile, si è proceduto a riclassificare anche i dati contabili relativi all'esercizio precedente.

Non si sono verificati "casi eccezionali" che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui al quarto comma dell'art. 2423 e secondo comma dell'art. 2423-bis del Codice Civile.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex-artt.2424 e 2425 del Codice Civile, eccetto che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e/o alla oggettiva realtà operativa della società.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art.2426 del Codice Civile.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori. Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa. Se in esercizi successivi a quello di capitalizzazione venisse meno detta condizione, si provvederebbe a svalutare l'immobilizzazione.

Risultano iscritti fra le immobilizzazioni immateriali, nel rispetto del principio contabile n. 24 del CNDC e CNR revisionato dall'OIC e dell'articolo 2426 del c.c., punto 5, i costi di ricerca e sviluppo sostenuti dalla società nel corso dell'esercizio 2008 E 2009 per la realizzazione di un progetto innovativo denominato CESAR, avente ad oggetto la realizzazione di un Centro di Conservazione Digitale a livello provinciale. Si sono conseguiti i primi ricavi e vi sono importanti prospettive per il presente ed i prossimi esercizi.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce in ogni caso non superiore a cinque anni.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex-art.2426, n. 3, del Codice Civile, eccedenti quelle previste dal piano di ammortamento prestabilito.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione e relativi oneri accessori.

Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi direttamente imputabili al cespite. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono stati addebitati integralmente a conto economico; quelli aventi natura incrementativa sono stati attribuiti ai cespiti a cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura economico-tecnica, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene.

Il criterio di ammortamento applicato, non si discosta da quello utilizzato nell'esercizio precedente e verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che

influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo, ecc..

Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, verrà iscritta a tale minor valore. Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere, in ogni caso, carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426 n.3 del Codice Civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte a costo storico e relativi oneri accessori.

Il loro valore è eventualmente rettificato per riflettere le diminuzioni intervenute nel patrimonio netto delle rispettive società a seguito di perdite durevoli di valore. Tale rettifica non viene mantenuta nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Le partecipazioni nei confronti della cooperativa Fidimpresa Marche, è stata valutata al costo. Ai fini delle informazioni richieste dall'articolo 2427 bis, comma 1, n. 2, si evidenzia che per il valore della partecipazione iscritta con riferimento alla cooperativa Fidimpresa Marche, non risulta superiore al fair value o valore di mercato e che pertanto non si è proceduta ad alcuna svalutazione.

RIMANENZE

Nell'esercizio non si è avuta alcuna valutazione di rimanenze.

CREDITI E DEBITI

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria, provvedendo, tuttavia, a eseguire le rettifiche in modo cumulativo, raggruppandole per singola voce di bilancio, a mezzo fondi rettificativi delle poste attive riepilogativi delle singole svalutazioni dei crediti ivi collocati.

La svalutazione dei crediti tiene conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite; vengono considerate, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio, le insolvenze e le transazioni sui crediti in contenzioso.

Non sono stati stimati crediti per interessi di mora.

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

CREDITI TRIBUTARI ED IMPOSTE ANTICIPATE

Le imposte connesse a "variazioni temporanee deducibili", imputate alla voce "CII Crediti" come previsto dal documento n. 25 dei Principi Contabili come modificato dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) negli esercizi precedenti, sono state integralmente utilizzate.

Sono iscritte alla voce "crediti tributari" i crediti d'imposta maturati ai sensi dell'art.1 c.1 del D.L. 70/2011 (credito d'imposta per imprese che finanziano progetti di ricerca in Università o enti pubblici di ricerca). Tali crediti sono stati suddivisi in esigibili entro l'esercizio ed oltre l'esercizio successivo in base alla competenza stabilita nel comma 2 del medesimo articolo di legge.

Nei crediti tributari sono altresì iscritte le imposte da utilizzare in compensazione, i versamenti degli acconti d'imposta e le ritenute subite.

In rispetto del principio della prudenza, non sono state rilevate attività per imposte anticipate sulla perdita fiscale subita nel corrente esercizio, in linea con i criteri adottati nella stesura del bilancio 2010.

CASSA E BANCHE

Le giacenze di cassa ed i crediti e debiti verso banche sono valutati al valore nominale.

RATEI E RISCONTI

Sono calcolati in base al principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio.

FONDI RISCHI ED ONERI

I "Fondi per rischi e oneri" accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile. Nello specifico, non si sono effettuati accantonamenti per "rischi e oneri" così come non si sono rilevate imposte differite "passive" gravanti sulle variazioni temporanee in quanto non ne sono state individuate e determinate.

DEBITI TRIBUTARI

Il debito per le imposte a carico dell'esercizio è stato determinato in applicazione della vigente normativa fiscale sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere ed è esposto per singola imposta alla voce "Debiti tributari" al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio e delle ritenute subite sui proventi dei depositi bancari.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

È accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro attualmente in vigore.

COSTI E RICAVI

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

VALORI NON ESPRESSI IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE

La conversione in euro dei valori espressi in valuta diversa da quella avente corso legale nello Stato è stata effettuata nel giorno dell'operazione; al momento del pagamento o incasso avvenuto nell'esercizio è stata rilevata l'eventuale differenza positiva o negativa cambio.

Non esistono in bilancio alla data di chiusura dell'esercizio posizioni di credito o debito in valuta estera.

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE E DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE

ANALISI DELL'ATTIVO

Si esplicitano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
A) Crediti verso Soci			
B) Immobilizzazioni	153.964	212.431	-58.467
C) Attivo Circolante	562.256	608.344	-46.088
D) Ratei e risconti	10.833	7.106	3.727
Totale Attivo	727.053	827.881	-100.828

Le Voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

B) IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le variazioni nelle consistenze delle immobilizzazioni immateriali sono di seguito dettagliate:

Immobilizzazioni Immateriali	Costo originario	Ammortamento	Valore residuo
Saldo al 31/12/2010	265.248	155.216	110.032
Incrementi/decrementi			
Ammortamento		37.728	-37.728
Svalutazioni			
Saldo al 31/12/2011	265.248	192.944	72.304

Si segnala che sulle immobilizzazioni immateriali non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni, sia nell'esercizio presente che nei precedenti.

Infatti risulta ragionevole prevedere che il costo iscritto alla chiusura dell'esercizio sia recuperabile in ragione al concorso alla futura produzione di risultati economici.

Si precisa che il residuo da ammortizzare, alla data di chiusura dell'esercizio, dei costi di impianto e di ampliamento, dei costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità è completamente coperto dalle riserve disponibili.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le variazioni nelle consistenze delle immobilizzazioni materiali sono di seguito dettagliate:

Immobilizzazioni Materiali	Costo originario	Ammortamento	Valore residuo
Saldo al 31/12/2010	223.925	121.954	101.971
Incrementi/decrementi	4.932		4.932
Ammortamento		25.671	-25.671
Svalutazioni			
Saldo al 31/12/2011	228.857	147.625	81.232

Nessuna delle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevoli di valore.

Infatti risulta ragionevole prevedere che i valori contabili iscritti nello stato patrimoniale al netto delle rettifiche di valore operate per effetto del processo di ammortamento del costo originario, potranno essere economicamente recuperati tramite l'uso, ovvero per effetto del realizzo diretto per cessione a terzi.

Al 31/12/2011 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di pegno, ipoteca o da privilegi.

Nell'esercizio si sono avuti acquisti di macchine elettroniche d'ufficio per €. 4.931,50 e non si sono avute dismissioni.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si riporta di seguito l'analisi delle immobilizzazioni finanziarie.

Immobilizzazioni finanziarie	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
PARTECIPAZIONI			
in Imprese Controllate			
in Imprese Collegate			
in Imprese Controllanti			

Altre Partecipazioni	428	428	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	428	428	

Si precisa che la società non possiede partecipazioni per il tramite di società fiduciarie o interposte persone né possiede azioni proprie e/o di società controllanti. La sola partecipazione posseduta è quella nei confronti della Cooperativa di garanzia Fidimpresa Marche sottoscritta in occasione dell'ottenimento di un finanziamento concesso dalla Banca delle Marche nel 2001. Nel corso dell'esercizio la società ha chiesto il recesso che è stato accettato e confermato con delibera dalla Fidimpresa assunta entro il 31 dicembre 2011. La quota, valutata al costo, sarà rimborsata nel corso del 2012.

Ai sensi dell'art. 10 della legge n. 72 del 19 marzo 1983 e dell'art. 2427 del Codice Civile, si attesta che le immobilizzazioni finanziarie esistenti nel patrimonio della società al termine dell'esercizio, non sono state oggetto di alcuna rivalutazione economica o monetaria.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO L'OGGETTO

I beni strumentali oggetto di locazione finanziaria sono esposti in bilancio conformemente all'impostazione contabile coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione dei leasing secondo il metodo patrimoniale (iscrizione dei canoni di leasing quali costi di esercizio nel conto economico).

Trattasi del contratto stipulato con la Teleleasing spa per l'acquisto della piattaforma HW e SW per la gestione documentale, n.2 PC acer aspire one A150L, n. 3 PC Asus EEEPC1000H, n. 3 HD passport essential 160GB usb necessari per la realizzazione del Progetto CESAR Centro Servizi Archivistici informatici e conservazione digitale integrato in data 29/05/2009 per un ampliamento dei lavori di installazione e configurazione suppletiva.

In osservanza della previsione contenuta nell'articolo 2427, n.22), del Codice Civile, nonché in ossequio del più generale principio della sostanza sulla forma di cui all'articolo 2423-bis, primo comma, n.1, del Codice Civile, è stato redatto il seguente prospetto, dal quale è possibile ottenere informazioni circa gli effetti che si sarebbero prodotti sul patrimonio netto e sul conto economico, rilevando le operazioni di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario così come previsto dal principio contabile internazionale IAS n.17.

Inoltre, dai prospetti nel prosieguo proposti è altresì possibile evincere:

1. il valore complessivo al quale i beni oggetto di locazione finanziaria sarebbero stati iscritti alla data di chiusura dell'esercizio, qualora fossero stati iscritti tra le immobilizzazioni, al netto degli ammortamenti che sarebbero stati stanziati dalla data di stipula del contratto, nonché delle eventuali rettifiche e riprese di valore;
2. il debito implicito verso il locatore, che sarebbe stato iscritto alla data di chiusura dell'esercizio nel passivo dello stato patrimoniale, equivalente al valore attuale delle rate di canone non ancora scadute,

nonché del prezzo di riscatto, determinati utilizzando tassi di interesse pari all'onere finanziario effettivo riconducibile a ogni singolo contratto;

3. l'onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio attribuibile ai contratti in argomento;
4. le quote di ammortamento relative ai beni in locazione di competenza dell'esercizio;

Analisi dei contratti in corso alla chiusura dell'esercizio:

	Descrizione	TELELEASING SPA 456463	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	40.517	54.817
2)	Oneri finanziari	0	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	85.038	85.038
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	17.008	17.008
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	66.353	49.345
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	18.685	35.693
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

C) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta a 562.256 Euro contro 608.344 Euro dell'anno precedente ed è composto dalle seguenti voci:

Dettaglio attivo circolante	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
Rimanenze			
Crediti non immobilizzati	533.477	391.536	141.941
Attività finanziarie non immobilizzate			
Disponibilità liquide	28.779	216.808	-188.029
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	562.256	608.344	-46.088

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

CREDITI

Nel prosieguo vengono indicati, i crediti della società.

La società opera esclusivamente all'interno del mercato italiano, pertanto risulta poco significativa la ripartizione dei crediti nei confronti dei clienti per aree geografiche di appartenenza dei clienti stessi.

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
Crediti esigibili entro l'esercizio	512.349	391.408	120.942
Crediti esigibili oltre l'esercizio	21.128	128	21.000
Quota esigibile oltre 5 anni			
Totale Crediti	533.477	391.536	141.942

CREDITI VERSO CLIENTI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Non vi sono crediti commerciali per i quali sia previsto l'incasso oltre la chiusura dell'esercizio successivo e nemmeno crediti con scadenza superiore ai cinque esercizi.

Il totale dei crediti esigibili oltre l'esercizio è pari ad Euro 21.128 ed è rappresentato da cauzioni attive e da crediti d'imposta per l'attività di ricerca e sviluppo utilizzabili in compensazione a partire dal 2013.

La situazione dei crediti non presenta posizioni che meritino particolari commenti e la loro rotazione può essere considerata normale rispetto alle modalità commerciali attuate.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificate variazioni nei cambi valutari tali da generare effetti significativi sui crediti in valuta iscritti alla data di chiusura del bilancio.

Non si evidenziano crediti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

IMPOSTE ANTICIPATE

Sono state completamente spese nell'esercizio le attività per imposte anticipate iscritte in bilancio.

Erano relative ai "benefici fiscali" derivanti da variazioni temporanee "deducibili", dalle quali potevano derivare minori imposte connesse a future "variazioni in diminuzione" contabilizzate in esercizi precedenti.

Le attività per imposte anticipate spese, trovano corrispondenza con segno negativo, al numero "22)" del conto economico - "Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate" ed al n. "21)" del conto economico - "Oneri" in mancanza di imposte di riferimento per l'esercizio.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il denaro ed i valori in cassa alla data di fine esercizio ammontano a 319 Euro.

Le altre disponibilità sono costituite dai saldi attivi contabili verso le banche alla data di riferimento del bilancio e ammontano complessivamente a Euro 28.460

ANALISI DEL PASSIVO

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
A) Patrimonio netto	358.066	434.796	-76.730
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	144.967	132.711	12.256
D) Debiti	176.250	212.017	-35.767
E) Ratei e risconti	47.770	48.357	-587
Totale Passivo	727.053	827.881	-100.828

Le Voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

A) PATRIMONIO NETTO

La consistenza del patrimonio netto diminuisce di euro 76.730, in misura pari alla perdita di esercizio 2011, non avendo operato nel corso dell'esercizio alcuna distribuzione di dividendi.

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio Netto e le relative movimentazioni.

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC (Organismo Italiano di Contabilità).

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale	40.920		40.920		
Riserva da soprapprezzo azioni	140.360	A, B,	140.360		
Riserva legale	9.217	A, B	9.217		
Riserva straordinaria	244.298	A, B, C	244.298		
Riserva di rivalutazione		A, B, C			
Riserva da trasformazione di ex società di persone		A, B, C			
Utili portati a nuovo		A, B, C			
TOTALE	434.795		434.795		
Quota non distribuibile	190.497				
Residua quota distribuibile	244.298				

Note:

A = disponibile per aumento di capitale

B = disponibile per copertura delle perdite

C = distribuibile

Con riferimento alla consistenza delle voci di patrimonio netto, le principali variazioni intervenute nel corso degli ultimi due esercizi sono rappresentate nel prospetto che segue.

	01/01/2010	distribuzione di dividendi	altre destinazioni utile	Altre variazioni:	Risultato dell'esercizio	31/12/2010
Capitale sociale	40.920					40.920
Riserva legale	9.217					9.217
Riserve da sopraprezzo azioni	140.360					140.360
Riserve di rivalutazione						
Riserva per azioni proprie						
Riserve statutarie						
Altre riserve:						
Riserva facoltativa	402.166		416			402.582
Riserva da arrotondamento euro						
Utili/perdite portati a nuovo						
Risultato dell'esercizio	416		-416		-158.284	-158.284
Totale	593.079				-158.284	434.795

	01/01/2011	distribuzione di dividendi	altre destinazioni utile	Altre variazioni:	Risultato dell'esercizio	31/12/2011
Capitale sociale	40.920					40.920
Riserva legale	9.217					9.217
Riserve da sopraprezzo azioni	140.360					140.360
Riserve di rivalutazione						
Riserva per azioni proprie						
Riserve statutarie						
Altre riserve:						
Riserva facoltativa	402.582		-158.284			244.298
Riserva da arrotondamento euro						
Utili/perdite portati a nuovo						
Risultato dell'esercizio	-158.284		158.284		-76.730	-76.730
Totale	434.795				-76.730	358.065

B) FONDI PER RISCHI ONERI

Non sono costituiti Fondi per rischi e/o oneri futuri.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

L'ammontare finale del fondo di trattamento di fine rapporto risulta adeguato in relazione ai diritti maturati dal personale dipendente in applicazione delle vigenti disposizioni contrattuali e di legge in materia.

Trattamento Fine Rapporto	
Saldo al 31/12/2010	132.711
Utilizzi per distribuzione acconto TFR	-10.300
Accantonamento	23.102
Imposta sostitutiva art.11 D.Lgs. n. 47/2000	-546
Saldo al 31/12/2011	144.967

D) DEBITI

Con riferimento alle singole voci iscritte in bilancio si ritiene opportuno evidenziare quanto di seguito esposto.

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
Debiti esigibili entro l'esercizio	176.250	212.017	-35.766
Debiti esigibili oltre l'esercizio			
Quota esigibile oltre 5 anni			
Totale Debiti	176.250	212.017	-35.766

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali né garanzie su beni sociali.

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

La società non ha emesso prestiti obbligazionari.

La società non ha ricevuto dai soci finanziamenti per i quali sia stata espressamente prevista una clausola di postergazione nel rimborso rispetto agli altri creditori.

Con riferimento alla voce debiti si riporta il seguente dettaglio:

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
Debiti esigibili entro l'esercizio			
Obbligazioni			
Obbligazioni convertibili			
Debiti verso soci per finanziamenti			
Debiti verso banche	-789	-581	-208
Debiti verso altri finanziatori			
Debiti per acconti			
Debiti verso fornitori	-39.640	-81.842	42.202
Debiti rappresentati da titoli di credito			
Debiti verso imprese controllate			
Debiti verso imprese collegate			
Debiti verso controllanti			
Debiti tributari	-71.935	-67.392	-4.543
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-13.809	-14.557	748

Altri debiti	-50.077	-47.644	-2.433
TOTALE	-176.250	-212.016	35.766

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

Le voci del conto economico, distintamente esposte in bilancio, presentano i seguenti valori riepilogativi

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
A) Valore della produzione	743.979	671.865	72.114
B) Costi della produzione	812.795	822.743	-9.948
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-68.816	-150.878	82.062
C) Proventi e oneri finanziari	85	-375	460
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari	-1.087	-768	-319
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E)	-69.818	-152.021	82.203
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	6.912	6.263	649
Utile (perdita) di esercizio	-76.730	-158.284	81.554

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Per quanto riguarda i criteri di ammortamento dei cespiti a bilancio si rimanda al commento introduttivo, mentre le movimentazioni dei fondi risultano evidenziate nei prospetti di dettaglio delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Riportiamo qui un quadro di sintesi degli ammortamenti operati nell'esercizio:

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazione
Ammortamenti materiali	25.671	16.798	8.873
Ammortamenti immateriali	37.728	38.548	-820
Totale	63.399	55.346	8.053

SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Il fondo svalutazione crediti esistente all'inizio dell'esercizio 2011 per Euro 3.270, è stato utilizzato nel corso del medesimo anno per stralciare posizioni creditorie verso clienti non più esigibili per Euro 3.248. A fine anno, si è provveduto ad accantonare al fondo svalutazione crediti un importo pari ad Euro 2.097. Tale importo è stato calcolato nel rispetto dei limiti di deducibilità stabiliti dalla normativa tributaria di cui all'art. 71 del TUIR approvato con DPR 917/86 ed è stato ritenuto congruo a coprire le possibili future perdite sul realizzo dei crediti verso i clienti.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n.15) del Codice Civile, né proventi da partecipazioni in imprese controllate o collegate.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Tale voce include il carico fiscale gravante sul reddito d'esercizio, nonché l'ammontare relativo alle imposte anticipate di competenza così come specificato nelle apposite tabelle esplicative riportate di seguito:

Nelle tabelle sottostanti si riporta la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, con indicazione dell'aliquota applicata (vigente), nonché le variazioni rispetto all'esercizio precedente e gli importi accreditati o addebitati a conto economico come previsto dall'art. 2427 comma 1, numero 14).

	Ammontare delle differenze temporanee	Ires	Irap	Totale imposte 2010	Ammontare delle differenze temporanee	Ires	Irap	Totale imposte 2011
Aliquota		27,50%	4,73%			27,50%	4,73%	
Imposte anticipate								
Spese di rappresentanza	74	20	4	24	36	10	2	12
Perdita fiscale								
Totale imposte anticipate	74	20	4	24	36	10	2	12
Imposte differite								
Ammort. dedotti extracontab. (quadro EC col. 2)	10	3		3				
Totale imposte differite	10	3		3				

Totale effetto a conto economico

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	
Imposte correnti	6.910	6.259	651
Imposte differite			
Imposte anticipate	2	4	-2
Totale imposte	6.912	6.263	649

ALTRE INFORMAZIONI

INFORMAZIONI SULLA DIREZIONE E IL COORDINAMENTO DI SOCIETÀ

La società non è soggetta alla direzione o coordinamento di altre società mentre è soggetta, essendo i soci tutti enti pubblici, al controllo analogo della Provincia e degli altri soci e per tale scopo è stato istituito, ai sensi dell'art. 34 dello statuto, un comitato di coordinamento.

PATRIMONI E FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis del Codice Civile lettera a) e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadano nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis del Codice Civile lettera b).

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI A OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE.

Non si evidenziano crediti e debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

INFORMAZIONI RELATIVE AL FAIR VALUE DEGLI STRUMENTI FINANZIARI

Per le immobilizzazioni finanziarie possedute dalla società, non si rende necessario fornire l'informativa richiesta dall'art. 2427 - bis numero 2 comma 1 del Codice Civile.

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Al fine di assicurare il rispetto delle disposizioni legislative, ed in particolare quanto stabilito dal D.lgs. 3/11/2008, n. 173 in materia di informativa societaria riguardante le operazioni con parti correlate, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 non sono state effettuate operazioni atipiche o inusuali che per significatività e rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale, anche con soggetti diversi dalle parti correlate. Gli affidamenti concessi dagli Enti pubblici soci sono stati accordati nel rispetto dei vincoli, principi e norme di finanza pubblica.

PROSPETTI DA LEGGI FISCALI

Si precisa che nel bilancio non risultano riserve formate da rivalutazioni monetarie di cui alle leggi 342/2000 e 448/2001, accantonamenti di plusvalenze a norma dell'articolo 86 del D.P.R. 917/86, né accantonamenti di sopravvenienze a norma dell'articolo 88 del D.P.R. 917/86.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ED ALTRI

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli e valori similari.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Vengono qui di seguito fornite le informazioni richieste ai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 relativi alle azioni proprie e della società controllante detenute e alle operazioni su di esse operate.

La società non possiede né azioni proprie, né azioni di società controllante, né è stata effettuata alcuna operazione di acquisto o di vendita.

PASSIVITA' POTENZIALI

Non vengono ipotizzate alla data attuale passività potenziali.

ADEMPIMENTI DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 587, DELLA L. N. 269/2006 (FINANZIARIA 2007).

Ai sensi dell'art. 1, comma 587, della L.n. 269/2006 (Finanziaria per il 2007), si forniscono le seguenti informazioni relative al periodo d'imposta 2011:

- il numero degli addetti : 12
- L'attività svolta è di "altre attività di servizi connessi alle tecnologie dell'informatica" attività cui corrisponde il codice ateco 62.09.09;
- Modalità di affidamento delle attività: affidamento di servizi in house;
- Non vi sono società controllate;
- L'organo amministrativo è costituito dall'Amministratore Unico nominato dall'Assemblea dei soci su proposta del socio di maggioranza Provincia di Macerata, ai sensi dell'art. 24 del vigente statuto. L'Amministratore pro tempore così nominato è il Dott. Sandro Cacchiarelli, al quale è stato attribuito per l'anno 2011 un compenso lordo di €. 13.600,00.
- Non è presente il Collegio Sindacale
- Il comitato scientifico è presieduto dal Presidente designato dall'Amministrazione Provinciale di Macerata. Al comitato scientifico non è stato attribuito alcun compenso per l'anno 2011 ed il Presidente pro-tempore è il sig. Morresi Piero.
- Il Comitato di coordinamento è presieduto da un rappresentante della Provincia di Macerata. Al Comitato di coordinamento non è stato attribuito alcun compenso per l'anno 2011 ed il Presidente pro-tempore è il sig. Agostini Nazareno.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA FINE DELL'ESERCIZIO

Si precisa che l'amministratore unico nella stesura della presente relazione ha tenuto conto degli eventi verificatisi e noti sino alla data odierna, che tuttavia non rivestono alcun carattere di eccezionalità e pertanto non sono degni di nota.

Dopo la chiusura dell'esercizio infatti, non si sono manifestati fatti di rilievo, di natura economica, che possano modificare la situazione patrimoniale e

finanziaria della società risultante dal bilancio sottoposto all'approvazione dell'assemblea.

PRIVACY

Si attesta che il presente documento è stato redatto rispettando i termini e le modalità previsti in materia di privacy, ai sensi del D.lgs 30/06/2003, n.196.

Si evidenzia altresì che la società ha adottato le necessarie misure in tema di sicurezza.

CONCLUSIONI

L'organo amministrativo, pur nella consapevolezza che nell'esercizio appena chiuso è stata conseguita una perdita, ritiene che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita:

1. ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2011 e le relazioni che lo accompagnano;
2. a deliberare la copertura della perdita subita nel complessivo importo di Euro 76.729,78 a mezzo dell'utilizzo della riserva straordinaria.

La presente Nota Integrativa costituisce parte inscindibile del Bilancio di Esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Nel ricordare, infine, che con l'approvazione del presente bilancio viene a scadere il mandato conferitomi nel corso dell'assemblea del 12 ottobre 2009, ringrazio per la fiducia accordata.

MACERATA lì, 10 aprile 2012

L'Amministratore Unico
Dott.Sandro Cacchiarelli