

Bilancio di verifica

Ditta...: **000071 MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.**

P.Iva 03233310279

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 05/04/2012

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
11803	software in licenza d'uso	18.094,33	11903	f.do amm. software	17.540,45
	025 DIRITTI BREV.IND.E OP. INGEGNO	18.094,33		026 F.DO AMM. DIR. OPERE INGEGNO	17.540,45
	020 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	18.094,33		020 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	17.540,45
14002	impianti generici	7.339,91	14302	f.do amm. impianti generici	5.899,91
14005	impianti termoelettrici	18.113,00	14305	f.do amm. impianti termoelett.	9.556,50
	060 IMPIANTI E MACCHINARI	25.452,91		061 F.DO AMM.IMPIANTI E MACCHINARI	15.456,41
14601	attrezzatura varia e minuta	9.798,90	14801	f.do amm. attrezzature	6.771,97
	065 ATTREZZ.INDUSTRE COMMERCIALI	9.798,90		066 F.DO AMM. ATTREZZATURE	6.771,97
15004	macchine ufficio elettroniche	28.633,62	15104	f.do amm. macch.uff.elettron.	28.633,62
15005	telefoni cellulari	3.236,65	15105	f.do amm. telefoni cellulari	1.435,58
15021	arredamento	24.166,18	15116	f.do amm. arredamento	19.014,56
	070 ALTRI BENI	56.036,45		071 F.DO AMM. ALTRI BENI	49.083,76
	022 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	91.288,26		022 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	71.312,14
	002 IMMOBILIZZAZIONI	109.382,59		002 IMMOBILIZZAZIONI	88.852,59
	160 CLIENTI	99.500,00	31702	debiti v/Comune di Venezia	325.000,00
30358	Irpef da compensare	3.856,08		240 BANCHE C/ANTICIPI	325.000,00
30360	Irpef rit.acc.per int. attivi	28,21	32006	banca c/c anticipi 68025	130.995,33
30371	credito imposta sostit.su TFR	2,43		245 DEPOSITI BANCARI E POSTALI	130.995,33
30391	altre rit.attive da rilevare	24.118,56		044 DEBITI	455.995,33
30393	Ires da compensare	17.823,40		003 DEBITI	455.995,33
	190 CREDITI TRIBUT. ENTRO 12 MESI	45.828,68	33621	utili esercizi precedenti	971,72
30365	Inail da compensare	397,82		310 UTILI E PERDITE PORTATI A NUOV	971,72
30554	anticipi a fornitori	32.453,13		060 PATRIMONIO NETTO	971,72
	200 CREDITI V/ALTRI ESIG.ENTRO 12M	32.850,95		005 PATRIMONIO NETTO	971,72
	040 CREDITI	178.179,63	34301	f.do tratt.fine rapp.lav.sub.	351,19
32001	banca c/c 74328	119.195,57		335 TFR LAV. SUBORDINATO	351,19
32005	banca c/c 61557	85.600,64		072 TRATT.FINE RAPPORTO LAV.SUBORD	351,19
	245 DEPOSITI BANCARI E POSTALI	204.796,21		007 T.F.R. LAVORO SUBORDINATO	351,19
32601	cassa contanti	23,82		390 FORNITORI	24.464,22
	255 DENARO E VALORI IN CASSA	23,82	44001	fatture da ricevere a breve	16.304,39
	044 DISPONIBILITA' LIQUIDE	204.820,03		400 FORNITORI FATT.DA RIC.ENTRO ES	16.304,39
	003 ATTIVO CIRCOLANTE	382.999,66			
32805	risconti att.spese telefoniche	154,00			
	265 RISCONTI ATTIVI	154,00			

Bilancio di verifica

Ditta...: **000071 MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.**

P.Iva 03233310279

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 05/04/2012

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
	046 RATEI E RISCOINTI ATTIVI	154,00		44801 salari e stipendi non liq.	12.905,73
				454 DEBITI VERSO DIPENDENTI	12.905,73
	004 RATEI E RISCOINTI ATTIVI	154,00		44901 debiti verso Inps	2.972,87
	44602 ritenute irpef terzi	6.160,15		455 DEBITI IST.PREV.ESIG ENTRO 12M	2.972,87
	450 DEBITI TRIB.ESIG.ENTRO ES.SUCC	6.160,15		45207 debito per rimborso spese	3.943,87
	45001 iva c/erario	27.448,46		45213 altri debiti	1.250,59
	45002 iva anni precedenti	94.504,01		471 ALTRI DEBITI COMM.ENTRO 12MESI	5.194,46
	465 IVA C/ERARIO	121.952,47		074 DEBITI	61.841,67
	074 CREDITI	128.112,62		008 DEBITI	61.841,67
	008 CREDITI	128.112,62		45501 ratei passivi	1.592,33
				480 RATEI PASSIVI	1.592,33
				45551 risconti passivi	10.500,00
				481 RISCOINTI PASSIVI	10.500,00
				076 RATEI E RISCOINTI PASSIVI	12.092,33
				009 RATEI E RISCOINTI PASSIVI	12.092,33
	TOTALE ATTIVITA'...	620.648,87		TOTALE PASSIVITA'...	620.104,83
				UTILE D'ESERCIZIO .	544,04
	TOTALE A PAREGGIO ..	620.648,87		TOTALE A PAREGGIO ..	620.648,87

Bilancio di verifica

Ditta...: **000071 MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.**

P.Iva 03233310279

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 05/04/2012

PROFITTI E PERDITE					
COSTI E SPESE			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
54610	acq. cancelleria e stampati	1.778,45	51802	prestazioni di servizi	21.042,20
	556 ACQUISTI VARI	1.778,45		496 RICAVI PRESTAZIONI	21.042,20
55002	spese/servizi per trasporti	2.839,01	51004	contributi in conto esercizio	446.778,19
55006	consulenze tecniche	51.843,82		516 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	446.778,19
55007	manut.e rip. su beni di prop.	88,43		701 VALORE DELLA PRODUZIONE	467.820,39
55014	viaggi e trasferte	7.979,83		011 VALORE DELLA PRODUZIONE	467.820,39
	557 COSTI PER SERVIZI PRODUZIONE	62.751,09			
55202	stampati e volumi	33.501,24	65401	arrotondamenti attivi	8,10
55203	consulenze e analisi commerc.	41.085,86	65404	interessi attivi c/c bancari	64,90
55204	eventi	7.297,50		540 ALTRI PROVENTI FINANZIARI	73,00
55205	servizi di pubblicita'	8.991,77		721 PROVENTI FINANZIARI	73,00
	559 COSTI PER SERVIZI COMMERCIALI	90.876,37		013 PROVENTI E ONERI FINANZIARI	73,00
55301	utenze telefoniche fisse	2.312,26	75011	sopravvenienze attive	4.666,97
55302	utenze telefoniche cellulari	12.954,03		550 PROV.STRAORD.,PLUSV.,E SOPR.AT	4.666,97
	560 COSTI PER SERVIZI UTENZE	15.266,29		761 PROVENTI STRAORDINARI	4.666,97
55401	elab.dati/tenuta contabilita'	30.432,08		015 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.666,97
55402	consulenze legali	676,00			
55405	servizio postale	125,00			
55406	spese di rappresentanza	8.582,80			
55407	rimborsi a pie' di lista	29.705,71			
55413	comp.collaboratori co.co.co	103.191,79			
55417	contr.per comp.a collaboratori	18.384,00			
55424	lavoro occasionale	45.192,50			
55433	commiss.per servizi bancari	689,99			
55444	vitto e alloggio trasferte	969,64			
55472	elaborazione paghe	2.234,40			
	561 COSTI PER SERVIZI AMMINISTRAT.	240.183,91			
55501	assicuraz. r.c. sull'attivit�	300,00			
	562 COSTI PER SERVIZI VARI	300,00			
56001	noleggi	5.191,73			
	565 COSTI PER GODIM.BENI DI TERZI	5.191,73			
56102	stipendi	5.902,87			
	570 SALARI E STIPENDI	5.902,87			
56201	contributi Inps	1.768,29			
56202	contributi Inail	638,00			
	575 ONERI SOCIALI	2.406,29			
56242	accant. tfr dell'anno	351,19			
	580 TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	351,19			
56454	amm. impianti generici	480,00			
56457	amm. impianti termo/elettrici	3.622,60			

Bilancio di verifica

Ditta...: **000071 MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.**

P.Iva 03233310279

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 05/04/2012

PROFITTI E PERDITE					
COSTI E SPESE			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
56458	amm. attrezzat.varia e minuta	783,10			
56463	amm. macch. uff. elettroniche	2.899,94			
56464	amm. telefoni cellulari	647,33			
56480	amm. software	6.015,85			
	595 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	14.448,82			
57001	libri e riviste	500,00			
57005	altri costi di gestione	1.897,63			
57015	quote associative	200,00			
57019	imposte di bollo	266,58			
57049	tassa conces.cellulari	1.354,70			
57050	sanzioni indeducibili	10.226,77			
	615 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14.445,68			
	801 COSTI DELLA PRODUZIONE	453.902,69			
	012 COSTI DELLA PRODUZIONE	453.902,69			
70005	interessi passivi c/c bancari	3.827,79			
70009	arrotondamenti passivi	10,48			
70012	int. pass. deb. v/fornitori	54,28			
70016	oneri bancari	893,31			
	620 INTERESSI E ONERI FINANZIARI	4.785,86			
	821 ONERI FINANZIARI	4.785,86			
	013 PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.785,86			
80012	sopravvenienze passive	13.327,77			
	630 ONERI STRAOR.,MIN.,E SOPR.PASS	13.327,77			
	861 ONERI STRAORDINARI	13.327,77			
	015 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	13.327,77			
	TOTALE COSTI E SPESE	472.016,32		TOTALE RICAVI	472.560,36
	UTILE D'ESERCIZIO .	544,04			
	TOTALE A PAREGGIO ..	472.560,36		TOTALE A PAREGGIO ..	472.560,36

Bilancio di verifica

Ditta...: 000071 MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.

P.Iva 03233310279

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 05/04/2012

DETTAGLIO					
CLIENTI			FORNITORI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
18010	COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAME	99.000,00	36089	ACRI MARCO	3.102,60-
18001	COMUNE VENEZIA SETTORE PROT. C	500,00	36046	DHL EXPRESS SRL	2.643,65-
			36088	ENTE FIERE DI VERONA	4.458,85-
			36090	GAMMA IMPRESA SRL	12.478,73-
			36085	GRAFICHE VIANELLO SRL	177,00-
			36077	PACINOTTI SRL	182,62-
			36083	PROMO PROJECT COOPERATIVA SOCI	120,68-
			36045	TELECOM ITALIA SPA	1.300,09-
TOTALE CLIENTI		99.500,00	TOTALE FORNITORI ...		24.464,22-

MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.

Sede in VENEZIA, SESTIERE SAN MARCO 4136

Capitale sociale euro 337.429,00

versato in parte per euro 0,00

Cod. Fiscale 94046660273

Iscritta al Registro delle Imprese di VENEZIA nr. 94046660273

Nr. R.E.A. 288317

Nota Integrativa al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2011

redatta in forma ABBREVIATA

ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile

esercizio dal 01/01/2011 al 31/12/2011

**NOTA INTEGRATIVA DELLA SOCIETA'
MARCO POLO SYSTEM G.E.I.E.**

**BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2011
(Redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile)**

Il Marco Polo System G.E.I.E. è soggetto economico e giuridico istituito dalla Comunità Europea con regolamento n. 2137 del 25 luglio 1985 ed introdotto nell'ordinamento societario italiano dal decreto legislativo 23 luglio 1991 n. 240. La società si occupa della promozione di azioni di cooperazione culturale e turistica transnazionale intese a valorizzare e condividere l'eredità storica e culturale comunitaria e paneuropea ed a conservare e tutelare il patrimonio artistico ed architettonico a partire da quello delle fortezze veneziane situate nel Mediterraneo.

Nel corso dell'esercizio dell'anno 2011 il MSP ha rinnovato il proprio impegno nella gestione di Forte Marghera, continuando a garantire la pubblica fruibilità del bene, attraverso la realizzazione di servizi di manutenzione e conservazione del forte, la realizzazione di attività di promozione del forte e del sistema difensivo veneziano. L'obiettivo è il raggiungimento di una gestione del forte di alto profilo culturale, capace di garantire benefici sociali e pubblici, diminuendo progressivamente gli oneri per l'Amministrazione.

Le attività realizzate possono essere ricondotte all'interno dei capitoli:

- Patrimonio Fortificato,
- Cultura della Laguna,
- Produzione culturale ed innovazione artistica,
- Tempo libero.

Si tratta di settori di attività che, come è stato già sperimentato negli anni precedenti, valorizzano le caratteristiche storiche, architettoniche, naturalistiche e paesaggistiche peculiari dell'area. Oltre a generare risultati economicamente apprezzabili, contribuiscono a collocare il monumento tra gli elementi costitutivi dell'identità culturale del territorio.

MPS ha avuto l'incarico di realizzare il progetto "Valorizzazione del patrimonio di imbarcazioni in legno tipiche e tradizionali della laguna di Venezia e dell'Alto Adriatico" (deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n°3499 del 30 dicembre 2010), che prevede attività di ricerca, catalogazione e promozione ed alcuni interventi di sistemazione all'interno delle attività espositive legate a questo tema già presenti a Forte Marghera e che si vogliono trasformare, in collaborazione con le altre organizzazioni che nel territorio veneziano si occupano di imbarcazioni tipiche e tradizionali, in un vero e proprio Museo dell'Imbarcazione Tradizionale.

Le produzioni culturali ed artistiche garantiscono una parte dell'animazione culturale del forte che costruisce comunicazione, innovazione e relazioni con la città ed i circuiti internazionali. Per queste attività sono stati messi a disposizione dei locali per essere utilizzati come laboratori artistici. All'interno del forte sono stati ricavati anche spazi espositivi che hanno permesso di offrire ai cittadini alcune mostre di qualità, ad ingresso

gratuito.

MPS ha avviato la realizzazione di un progetto (deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n°3232 del 21 ottobre 2010) destinato a supportare le iniziative della Direzione Regionale per la Pianificazione Territoriale e Strategica, avente per oggetto i sistemi fortificati del Veneto, con la realizzazione di un seminario per la definizione delle linee di sviluppo del progetto strategico con la partecipazione di esperti di livello nazionale ed internazionale e la pubblicazione degli atti relativi, realizzato a Verona il 28 Maggio 2011, la redazione di un quaderno tematico dedicato alla valenza paesaggistica ed alle potenzialità di sviluppo dei sistemi fortificati del Veneto, con particolare riferimento alle aree costiere e con approfondimento specifico relativo al litorale di Cavallino - Treporti, la partecipazione alla fiera GEO Oikos il 17 e 18 Novembre 2011 a Verona, per la presentazione al pubblico delle attività legate allo studio e diffusione del patrimonio fortificato del veneto e la realizzazione di un seminario dal titolo "I sistemi fortificati del Veneto nella pianificazione paesaggistica" e la creazione di un atlante informatico geo-referenziato dedicato ai sistemi veneti.

Nel 2011 si è avviato il progetto di cooperazione transfrontaliera "Alisto", di cui MPS è uno dei principali partner, finanziato dal programma europeo Interreg Italia Slovenia e finalizzato alla ricostruzione degli scenari e dei passaggi del fronte di nordest durante la Prima Guerra Mondiale ed alla riproposta al pubblico attraverso le più aggiornate tecnologie multimediali e didattiche.

MPS ha ricevuto un incarico per supportare il neo insediato ufficio veneziano del Consiglio d'Europa, nelle relazioni con gli enti locali.

Nel 2011 si sono conclusi i progetti:

- "ACT4PPP", finanziato dal programma comunitario Central Europe, che ha consegnato all'amministrazione del Comune di Venezia importanti risultati per lo sviluppo delle ipotesi di riutilizzo di Forte Marghera, sia sul piano dello studio e dell'analisi economica, che su quello della promozione e delle relazioni con i potenziali investitori;
- "Sulle Onde della Serenissima II" (deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 3058 del 20 Ottobre 2009) che ha prodotto dei volumi dedicati a Cipro e alle isole dello Jonio e dell'Egeo, una ricerca dei beni veneziani lungo le coste anatoliche del Mediterraneo e nel Mar nero, il censimento e ricognizione del patrimonio di origine veneta in Albania e Montenegro, un sito web contenente un atlante del patrimonio architettonico veneziano nel bacino del Mediterraneo geo-referenziato e la prima fase di ricerca ed elaborazione progettuale per la realizzazione di una attività espositiva dedicata alla figura di Michele Sanmichieli e della sua bottega.

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2011, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, codice civile, 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.

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento alle norme del codice civile in vigore dal 1° gennaio 2004, (D.Lgs. 17/1/2003 n. 6 e successive modificazioni e integrazioni). Anche la citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni previste dalla riforma fiscale, in vigore dal 1° gennaio 2004 e introdotta dal D.Lgs. 12/12/2003, n. 344 e successive modificazioni e integrazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, n. 1 Codice Civile

CRITERI DI VALUTAZIONE

Introduzione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e nelle altre norme del codice civile. Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopraccitate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Principi generali di redazione del bilancio

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt. 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente;
- l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile;

- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

Ci si è avvalsi inoltre della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione prevista dall'art. 2435-bis del Codice Civile in quanto sono riportate in Nota Integrativa le informazioni richieste dai n. 3 e 4 dell'art. 2428.

ATTIVO

B - IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori e risultano evidenziate in bilancio alla voce B.I. dell'attivo dello Stato patrimoniale ed ammontano, al netto dei fondi, a Euro 554.

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 provvederà a svalutare l'immobilizzazione.

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, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrà eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426, primo comma, n. 3, codice civile, eccedenti quelle previste dal piano di ammortamento prestabilito.

Per quanto concerne le singole voci, si sottolinea che sono state iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale sulla base di una prudente valutazione della loro utilità poliennale ed in particolare:

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno

Diritti di brevetto industriale, diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno e software in licenza d'uso sono stati iscritti nell'attivo e sono relativi a costi per l'acquisizione di

brevetti industriali ed a costi per l'acquisto di software applicativi a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato e di proprietà e risultano ammortizzati in tre anni, che rappresenta il periodo di presunta utilità.

La composizione della voce suddetta è la seguente:

		31/12/2011		31/12/2010
Diritti di brevetto industriale	€		€	
F.do amm.to diritti di brevetto	€		€	
Software in licenza d'uso	€	18.094	€	18.094
F.do amm.to software in licenza d'uso	€	17.540	€	11.512

Si ricorda, inoltre, che secondo quanto previsto dall'art. 2426 del codice civile, primo comma, n. 5, secondo periodo, fino a quando l'ammortamento dei costi ivi indicati non è completato possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei relativi oneri accessori direttamente imputabili, per complessivi Euro 19.976.

Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi direttamente imputabili al cespite.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero, infine, di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al conto economico.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2011 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti. Il piano di ammortamento 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..

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426, primo comma, n. 3, codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

C – ATTIVO CIRCOLANTE

ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE

Crediti

Il totale dei crediti è evidenziato alla voce C.II. della sezione "attivo" dello stato patrimoniale per Euro 300.132. Tali crediti sono stati valutati al valore nominale, in quanto allo stato attuale non è stata ravvisata alcuna svalutazione da operare, ad eccezione dei crediti verso clienti che sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo.

Il valore dei crediti verso clienti corrisponde al valore di presumibile realizzo. Al fine di tenere conto di eventuali perdite, al momento non attribuibili ai singoli crediti, ma fondatamente prevedibili, è stato accantonato al fondo svalutazione crediti un importo pari a Euro 0 .

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.IV.- Disponibilità liquide" per Euro 204.820, corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche ed alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce D."Ratei e risconti attivi", evidenziata nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale per complessivi Euro 154 sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce E."Ratei e risconti passivi", evidenziata nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale per complessive Euro 12.092 sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

In tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Altri Crediti e Debiti

Gli altri crediti e debiti di bilancio sono evidenziati al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R. maturata, ai sensi dell'art. 2120 codice civile, successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art. 11, comma 4, del D.Lgs. n.47/2000, e risulta evidenziato alla voce C. della sezione "passivo" dello stato patrimoniale per Euro 351.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Ricavi e costi

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi e i proventi di natura finanziaria sono stati, iscritti in base alla competenza economico-temporale.

MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI Art. 2427, n. 3-bis Codice Civile

Si precisa come nessuna delle immobilizzazioni materiali e immateriali esistenti in bilancio sia stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse esprime perdite durevoli di valore. Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello stato patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO in particolare per le voci del PATRIMONIO NETTO, per il T.F.R. e per i FONDI, la formazione e le utilizzazioni Art. 2427, n. 4 Codice Civile

ATTIVO

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti voci della sezione "attivo" dello stato patrimoniale:

- Voce I - Rimanenze;
- Voce II - Crediti;
- Voce III - Attività Finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni;
- Voce IV - Disponibilità Liquide.

L'ammontare di tale voce al 31/12/2011 è pari a Euro 504.952. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in aumento pari a Euro 155.458.

Variazioni dei Crediti

L'importo totale dei Crediti è collocato nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.II" per un importo complessivo di Euro 300.132.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	300.132
Saldo al 31/12/2010	€	278.460
Variazioni	€	21.672

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	Variazioni
Verso Clienti	99.500	148.625	(49.125)
importi esigibili entro l'esercizio successivo Comune di San Michele al Tagliamento (99.000,00) Comune di Venezia settore prot.C (500,00)	99.500	148.625	(49.125)
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Crediti tributari	167.780	124.775	43.005
importi principali esigibili entro l'esercizio successivo Irpef da compensare (3.856) Ritenute subite (24.118) Ires da compensare (17.823) Erario c/Iva annuale (27.448) Erario c/Iva preced. (94504)	167.780	124.775	43.005
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Verso altri	32.851	5.060	27.791
importi esigibili entro l'esercizio successivo anticipi vs forn. (32.453) credito Inail (398)	32.851	5.060	27.791

Variazioni Disponibilità Liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce "C.IV", ammontano a Euro 204.820.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	204.820
Saldo al 31/12/2010	€	71.034
Variazioni	€	133.786

Descrizione	Valore al	Valore al	variazioni
-------------	-----------	-----------	------------

	31/12/2011	31/12/2010	
Depositi bancari e postali c/c 74328 (119.195) c/c 61557 (85.601)	204.796	70.671	134.125
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	24	363	(339)

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei ed i risconti attivi, evidenziati nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "D", ammontano a Euro 154.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	154
Saldo al 31/12/2010	€	7.265
Variazioni	€	(7.111)

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	variazioni
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi su spese telefoniche (154)	154	7.265	(7.111)
Disaggio su prestiti	0	0	0

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione.

P A S S I V O

Voce A - PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta a Euro 1.516 ed evidenzia una variazione in diminuzione di Euro 164.509 .

Il patrimonio netto risulta essere suddiviso nelle sottovoci che in dettaglio si riportano nel prospetto che segue:

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010
I - Capitale	0	77.469
II - Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	0	0
III - Riserva di rivalutazione	0	0
IV - Riserva Legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre Riserve	0	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	972	88.065
IX - Utile (perdita) dell' esercizio	544	493
Totale patrimonio Netto	1.516	166.025

Nel prospetto che segue si evidenziano le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio in commento delle poste che compongono il Patrimonio netto.

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio netto	Consistenza iniziale	Pagamento dividendi	Altri movimenti	Utile/perdit a d'esercizio	Consistenza finale
-Capitale Sociale	77.469	(0)	0	77.469	0
-Ris.sovrap.azioni	0	(0)	0	0	0
-Ris.da rivalutaz.	0	(0)	0	0	0
-Riserva legale	0	(0)	0	0	0
-Ris. statutarie	0	(0)	0	0	0
-Ris.azioni proprie	0	(0)	0	0	0
-Altre riserve	2	(0)	0	0	0
-Ut/perd. a nuovo	88.065	(0)	0	0	
Eser 2009 (+480)					
Eser.2010 (+492)					972
-Ut/perd. d'eser.	493	(0)	0	0	544
-Tot.Patrim.Netto	166.025	(0)	0	0	1.516

Voce C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il Fondo di Trattamento di Fine Rapporto ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	351
Saldo al 31/12/2010	€	0
Variazioni	€	351

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Esistenza all'inizio dell'esercizio	0
Accantonamento dell'esercizio	351
Imposta sostitutiva .T.F.R.	
Utilizzo dell'esercizio	0
Anticipi erogati nell'esercizio	
VALORE NETTO FINE ESERCIZIO	351

Voce D - DEBITI

L'importo totale dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "D" per un importo complessivo di Euro 511.677.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	511.677
Saldo al 31/12/2010	€	225.143
Variazioni	€	286.534

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole voci componenti i debiti con la rilevazione degli aumenti e delle diminuzioni di valore rispetto al precedente esercizio:

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	variazioni
Obbligazioni	0	0	(0)
importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	(0)
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	(0)
Obbligazioni convertibili	0	0	(0)
importi esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	(0)
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	(0)
Debiti v/soci per finanziamenti	325.000	0	(0)
importi esigibili entro l'esercizio successivo Comune di Venezia(325.000)	325.000	0	(0)
importi esigibili oltre l'esercizio successivo Comune di Venezia	325.00	0	(0)
Debiti v/banche	130.995	155.857	24.862
importi esigibili entro l'esercizio successivo		155.857	
importi esigibili oltre l'esercizio successivo banca finanz. (130.995)	130.995	0	(0)
Debiti v/fornitori	40.768	41.640	(872)
importi esigibili entro l'esercizio successivo	40.768	41.640	(872)
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	(0)
Debiti tributari	6.160	13.871	(20.031)

importi esigibili entro l'esercizio successivo	6.160	13.871	(20.031)
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	(0)
Debiti v/istituti previdenziali	2.973	2.457	516
importi esigibili entro l'esercizio successivo	2.973	2.457	516
importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	(0)
Altri debiti	18.100	11.316	6.784
importi esigibili entro l'esercizio successivo			
deb/dipend (12.905)			
deb/ irpef (3.943)			
deb/ inps (1.252)	18.100	11.316	6.784

Voce E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei ed i risconti passivi risultano evidenziati nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "E" per un importo complessivo di Euro 12.092.

Saldo al 31/12/2011	€	12.092
Saldo al 31/12/2010	€	0
Variazioni	€	12.092

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	variazioni
Ratei passivi	1.592	0	1.592
Risconti passivi	10.500	0	10.500
Aggi su prestiti	0	0	(0)

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione.

PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE Art. 2427, n. 5 Codice Civile

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Art. 2427, n. 6-bis Codice Civile

Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono rilevate variazioni nei cambi valutari tali da ingenerare effetti significativi sulle attività e passività in valuta.

OPERAZIONI DI COMPRAVENDITA CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE Art. 2427, n. 6-ter Codice Civile

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

ANALITICA INDICAZIONE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO Art. 2427, n. 7-bis Codice Civile

Il principio contabile nazionale n. 28 individua i criteri di classificazione delle poste ideali del patrimonio netto che cambiano a seconda delle necessità conoscitive. Il richiamato principio contabile individua due criteri di classificazione che si basano rispettivamente sull'**origine** e sulla **destinazione** delle poste presenti nel patrimonio netto.

- Criterio dell'origine

Secondo questo criterio, si distinguono "riserve di utili" e "riserve di capitale".

- Le riserve di utili traggono origine dal "risparmio" di utili d'esercizio (come nel caso della riserva legale e della riserva statutaria), sono generalmente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio d'esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva, o mediante semplice delibera di non distribuzione: "utili a nuovo".
- Le riserve di capitale sono costituite in sede di ulteriori apporti dei soci o di conversione di obbligazioni in azioni (riserva da soprapprezzo azioni/quote), di rivalutazione monetaria (riserva di rivalutazione monetaria), di donazioni da parte dei soci o di rinuncia di crediti da parte dei soci, di rilevazione di differenze di fusione.

- Criterio della destinazione

Seguendo il criterio della destinazione, divengono preminenti il regime giuridico e le decisioni dell'organo assembleare che vincolano le singole poste a specifici impieghi.

L'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile, risultano evidenziate nella seguente tabella.

Al solo fine di consentire la quadratura del Conto Economico, è stata inserita nell'ambito della gestione straordinaria, una differenza positiva da arrotondamento pari a euro 1.

AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE
Art. 2427, n. 8 Codice Civile

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

**AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE
DIVERSI DAI DIVIDENDI**
Art. 2427, n. 11 Codice Civile

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, codice civile, diversi dai dividendi.

**AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI,
TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'**
Art. 2427, n. 18 Codice Civile

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

**NUMERO E CARATTERISTICHE DEGLI ALTRI STRUMENTI
FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'**
Art. 2427, n. 19 Codice Civile

La società non ha emesso nessun tipo di strumento finanziario.

**FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA' CON SEPARATA
INDICAZIONE DI QUELLI CON CLAUSOLA DI POSTERGAZIONE**
Art. 2427, n. 19-bis Codice Civile

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

PATRIMONI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE
Art. 2427, n. 20 Codice Civile

Nulla da rilevare

FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE
Art. 2427, n. 21 Codice Civile

Nulla da rilevare

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO OGGETTO
Art. 2427, n. 22 Codice Civile

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE ANCHE INDIRECTAMENTE E ACQUISTATE E/O ALIENATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO
Art. 2428, nn. 3, 4 Codice Civile

Non risultano azioni di tale natura iscritte in bilancio.

DATI RICHIESTI DA ALTRE NORME IN AGGIUNTA A QUELLI RICHIESTI DALL'ART. 2427 Codice Civile

Oltre a quanto previsto dai precedenti punti della presente nota integrativa, si riportano alcune informazioni obbligatorie in base a disposizioni di legge, o complementari, al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

PROSPETTO RIVALUTAZIONI

Si precisa che non si è proceduto, nell'esercizio in commento e negli esercizi precedenti, ad alcuna rivalutazione dei beni di proprietà della società.

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COMPORTANTI RESPONSABILITÀ ILLIMITATA

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2, del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata in altre imprese.

Prospetto delle riserve ed altri fondi presenti al 31/12/2011

Nel patrimonio netto sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

- nulla da rilevare.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

- nulla da rilevare.

Riserve incorporate nel capitale sociale

Nessuna riserva è stata incorporata nel capitale sociale nell'esercizio in corso né in esercizi precedenti.

DETERMINAZIONE IMPOSTE A CARICO DELL'ESERCIZIO

Il Gruppo Europeo di Interesse Economico, ai fini dell'imposizione fiscale sul reddito (Ires), attribuisce pro-quota per trasparenza il proprio reddito fiscale ai soci membri che ne fanno parte. Allo stesso modo, ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 446/1997, il GEIE imputa il proprio valore della produzione netta (base imponibile Irap) a ciascun membro nella proporzione prevista dal contratto di gruppo.

Luogo e data

VENEZIA li, *<data>

L'amministratore Unico

PETTENO' PIETRANGELO