

## **PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL**

Imposta di Bollo assolta in modo virtuale tramite la CCIAA di Livorno. Il sottoscritto Dott. Matteo Tonietti dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello inserito e sottoscritto sui libri sociali della Società.

### **PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL**

Codice fiscale 01038100499 - Partita iva 01038100499

**VIA MAGENTA - 57038 RIO MARINA LI**

Numero R.E.A. LI - 94474, Registro Imprese di Livorno n.  
01038100499

**Capitale Sociale euro 10.000 i.v.**

### **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2011**

#### **Premessa**

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2011 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e trova costante riferimento ai principi di redazione e ai criteri di valutazione di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Ove applicabili sono stati altresì osservati i principi e le raccomandazioni, pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

La Nota fornisce le informazioni ed i dettagli supplementari utili per una più completa descrizione del bilancio di esercizio con riferimento alle indicazioni previste dall'articolo 2427 del Codice Civile e dalle altre norme civilistiche in tema di formazione del bilancio di esercizio.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli articoli 2423 quarto comma e 2423-bis secondo comma del Codice Civile.

Il presente bilancio viene redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435-bis del Codice civile. La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis comma 4, del Codice Civile:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Gli importi sono espressi in unità di Euro.

#### **Criteri di redazione**

In particolare e conformemente al disposto dall'articolo 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza e in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi e i costi nel rispetto della competenza temporale e indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

#### **Criteri di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'articolo 2426 del Codice Civile, facendo ricorso -ove del caso- ai principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

## PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo sostenuto comprensivo degli oneri accessori, direttamente rettificato dagli ammortamenti calcolati in quote costanti.

Sono rappresentate da spese per l'acquisto in licenza d'uso di programmi informatici, nonché da quelle sostenute per migliorie su beni di terzi e da spese per la realizzazione grafica di materiale didattico e pubblicitario. Di tali costi, ritenuti di utilità pluriennale, è iscritto sia l'ammontare originario, sia il relativo fondo di ammortamento.

Per le migliorie su beni di terzi l'ammortamento avviene in quote costanti, in proporzione della durata del relativo contratto di concessione, per i programmi informatici e per gli altri costi pluriennali l'ammortamento è in quote costanti in un periodo di cinque anni.

In nota integrativa i valori contabili degli indicati elementi immateriali ed i relativi fondi di ammortamento non vengono esposti nel dettaglio, al raggiungimento dell'integrale ammortamento del costo.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Le immobilizzazioni materiali costruite in economia sono valutate al costo di produzione comprensivo di tutti i costi direttamente imputabili al prodotto. Il valore delle immobilizzazioni materiali viene esposto in bilancio diminuito dell'importo dei correlati fondi di ammortamento che sono determinati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e, in particolare, dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti.

Tali ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subiti da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro.

Tale criterio della residua possibilità di utilizzazione è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote appresso riportate, che nell'esercizio di entrata in funzione del bene vengono applicate ridotte alla metà, nella presunzione -ritenuta comunemente accettabile- che i beni siano entrati in funzione a metà anno e nella considerazione che il calcolo analitico, in base ai reali periodi di utilizzo non conduce a differenze apprezzabili.

CATEGORIA CESPITI	COEFF. (%) AMM.TO
Impianti generici	10%
Impianti telefonici	20%
Autoveicoli da trasporto	20%
Attrezzatura varia e minuta	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	20%

Gli ammortamenti come sopra quantificati sono esposti, per l'ammontare complessivo del relativo fondo, in diminuzione della corrispondente voce attiva dello stato patrimoniale.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

### Immobilizzazioni finanziarie

#### **Partecipazioni**

La società non possiede partecipazioni in imprese controllate o collegate.

## **PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL**

### **Altre immobilizzazioni finanziarie**

Le altre partecipazioni ed i titoli sono valutati al costo. Nel caso di perdite durevoli di valore, derivanti anche dalle quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente alla svalutazione.

### **Crediti**

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo e si riferiscono a depositi cauzionali presso fornitori, costituiti in relazione all'attività sociale e sono iscritti al loro presumibile valore di realizzo.

### **Rimanenze**

Le rimanenze di materie prime sussidiarie e di consumo, i prodotti finiti, i prodotti in corso di lavorazione, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore tra il valore di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

### **Rimanenze di merci**

Le rimanenze di merci sono state valutate al costo di acquisto.

### **Rimanenze di prodotti finiti e in corso di lavorazione**

Nella valutazione delle rimanenze dei prodotti finiti e in corso di lavorazione si è tenuto conto oltre che di tutti i costi direttamente imputabili al prodotto, degli altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato, nella fattispecie si tratta di minerali ferrosi da collezione i cui costi imputabili sono riferibili alla loro estrazione.

### **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

### **Disponibilità liquide**

Le attività costituite da disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

### **TFR**

Accoglie le indennità per trattamento di fine rapporto maturate, in base alla legge ed ai vigenti contratti collettivi di lavoro di settore, a favore del personale dipendente in forza alla Società a fine esercizio.

### **Fondi per rischi e oneri**

Non è stato necessario alcun accantonamento per rischi e oneri destinato alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali alla chiusura del periodo sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

### **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale evidenziando quelli esigibili oltre l'esercizio successivo.

### **Conversione dei valori espressi in moneta estera**

La Società non ha compiuto operazioni in moneta non di conto e non ha elementi patrimoniali espressi in valuta estera. Non si è quindi reso necessario procedere alla conversione di alcun valore.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

Le imposte sul reddito dell'esercizio vengono calcolate in base ad una puntuale analisi dell'imponibile fiscale. Nel bilancio si è proceduto alla rilevazione delle

## PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

imposte correnti dell'esercizio e non sono state iscritte né imposte differite, data l'eccedenza delle differenze temporanee deducibili rispetto a quelle tassabili con riferimento all'esercizio nel quale le stesse si riverteranno, né imposte anticipate, per mancanza di ragionevole certezza dell'esistenza di redditi imponibili capienti negli esercizi futuri nei quali le differenze temporanee deducibili e le perdite fiscali potranno ancora essere dedotte.

Al fine di offrire una più precisa rappresentazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società, si riporta l'ammontare delle "teoriche" imposte anticipate, con specificazione della loro origine:

ORIGINE		IMPOSTE DIFFERITE		IMPOSTE ANTICIPATE	
		IRES 27,5%	IRAP 3,9%	IRES 27,5%	IRAP 3,9%
<b>differenze temporanee tassabili</b>					
		0			
<b>differenze temporanee deducibili</b>					
- compensi amministratori 2010 non pagati	687			189	
- interessi passivi eccedenti il 30% del ROL					
Anno 2009	1.922			529	
Anno 2010	8.415			2.314	
- interessi passivi di mora non pagati 2010	838			230	
- tassa rifiuti non pagata				0	
Anno 2009	1.240			341	
- perdite di impresa compensabili					
Anno 2006	83.152			22.867	
Anno 2007	144.397			39.709	
Anno 2009	18.617			5.120	
Anno 2010	65.355			17.973	
<b>TOTALI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89.271</b>	<b>0</b>

### Ricavi e Costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni secondo quanto previsto dall'art.2425 bis c.c.

### Informazioni sullo stato patrimoniale

#### ATTIVITA'

##### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari a Euro 0.

##### B) Immobilizzazioni

###### I Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali trovano allocazione nell'attivo patrimoniale evidenziando un saldo di Euro 65.375.

Descrizione	Saldo
Costo storico	2.202.761
Fondo ammortamento consistenza iniziale	2.122.529
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	14.857
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>65.375</b>
fondo ammortamento consistenza finale	2.137.386

Sono compresi in questo titolo:

- 1) costi di ricerca sviluppo e pubblicità:

**PARCO MINERARIO DELL' ISOLA D'ELBA SRL**

Descrizione	Saldo
Costo storico	3.626
Fondo ammortamento consistenza iniziale	2.176
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni:costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	725
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>725</b>
fondo ammortamento consistenza finale	2.901

2) diritti di brevetto industriale e di utilizzo opere dell'ingegno:

Descrizione	Saldo
Costo storico	900
Fondo ammortamento consistenza iniziale	450
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni:costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	180
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>270</b>
fondo ammortamento consistenza finale	630

3) Altre immobilizzazioni immateriali (manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi):

Descrizione	Saldo
Costo storico	117.391
Fondo ammortamento consistenza iniziale	39.059
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni:costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	13.952
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>64.380</b>
fondo ammortamento consistenza finale	53.011

**II Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a Euro 45.535.

la movimentazione nell'esercizio in esame è la seguente:

**Immobilizzazioni materiali**

Descrizione	Saldo
Costo storico	139.209
Fondo ammortamento consistenza iniziale	74.431
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni:costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	19.243
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>45.535</b>
fondo ammortamento consistenza finale	93.674

1) Impianti e macchinari:

Descrizione	Saldo
Costo storico	2.085
Fondo ammortamento consistenza iniziale	1.560
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni:costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	185
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>340</b>
fondo ammortamento consistenza finale	1.745

2) attrezzature industriali e commerciali:

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

Descrizione	Saldo
Costo storico	4.659
Fondo ammortamento consistenza iniziale	1.681
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	614
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>2.364</b>
fondo ammortamento consistenza finale	2.295

3) Altri beni:  
autovetture e automezzi

Descrizione	Saldo
Costo storico	77.192
Fondo ammortamento consistenza iniziale	47.434
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	15.438
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>14.320</b>
fondo ammortamento consistenza finale	62.872

mobili e arredi

Descrizione	Saldo
Costo storico	44.763
Fondo ammortamento consistenza iniziale	14.812
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	2.216
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>27.735</b>
fondo ammortamento consistenza finale	17.028

macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche

Descrizione	Saldo
Costo storico	10.509
Fondo ammortamento consistenza iniziale	8.943
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	791
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>775</b>
fondo ammortamento consistenza finale	9.734

III Immobilizzazioni Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a Euro 1.888.

la movimentazione nell'esercizio in esame è la seguente:

Descrizione	Saldo
Costo storico	2.430
Fondo svalutazione titoli	
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni	(542)
Alienazioni: decremento fondo	
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>1.888</b>

partecipazioni in altre imprese:

**PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL**

Descrizione	Saldo
Costo storico	1.888
Fondo svalutazione titoli	
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni	0
Alienazioni: decremento fondo	
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>1.888</b>

crediti verso altri:

Descrizione	Saldo
Costo storico	542
Fondo svalutazione titoli	
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni	(542)
Alienazioni: decremento fondo	
Svalutazioni dell'anno	
<b>Totale</b>	<b>0</b>

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

**I Rimanenze**

Le rimanenze figurano iscritte tra le attività per un importo di Euro 37.090. La composizione e le variazioni delle rimanenze sono evidenziate nella tabella seguente.

**Dettaglio delle rimanenze**

Descrizione	SALDO INZIALE	SALDO FINALE	VARIAZIONI
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0		0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0		0
4) prodotti finiti e merci	37.090	37.090	0
5) acconti	0		0
<b>Totale</b>	<b>37.090</b>	<b>37.090</b>	<b>0</b>

I criteri di valutazione adottati sono esposti nella prima parte della presente Nota Integrativa.

**II Crediti**

I crediti esposti tra le attività circolanti ammontano a Euro 102.938. Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

**Variazioni dei crediti dell'attivo circolante**

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
130.137	103.183	-26.954

I crediti sono composti e suddivisi come da tabella seguente.

**Dettaglio crediti dell'attivo circolante**

## PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/clienti	96.060			96.060
Crediti v/imprese controllate	0			0
Crediti v/imprese collegate	0			0
Crediti v/controllanti	0			0
Crediti tributari	1.587			1.587
Crediti per imposte anticipate				0
Crediti v/altri	5.536			5.536
<b>Totale</b>	<b>103.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103.183</b>

La voce **Crediti tributari** contiene:

- credito verso l'erario per versamenti su ritenute lavoratori dipendenti per Euro 101;
- crediti per IVA 1.486;

La voce **Crediti verso altri** contiene:

- crediti per cauzioni euro 678;
- anticipi a fornitori 3.854;
- INAIL C/acconti euro 1002;
- INPS C/contributi euro 2.

### III Attività finanziarie

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
o	o	o

### IV Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide figurano all'attivo patrimoniale per un ammontare pari a Euro 21.271.

I dati sulla variazione dell'esercizio sono di seguito evidenziati.

#### **Dettaglio delle disponibilità liquide**

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
1) depositi bancarie postali	263	20.812	20.549
2) assegni	0	0	0
3) denaro e altri valori in cassa	162	459	297
<b>Totale</b>	<b>425</b>	<b>21.271</b>	<b>20.846</b>

### D) Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi figurano in bilancio per un importo pari a Euro 960

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
1.154	960	(194)

## PASSIVITA'

### A) Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 13.642.

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il patrimonio netto.

#### **Movimentazione del patrimonio netto**



**PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL**

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Riserva c/ capitale	Soci	Riserva per arrotond. all'unità di euro	Utili (perdite) portate a nuovo	Risultato dell'esercizio - utile (perdita)	Totale patrimonio netto
<b>Saldo al 31.12.2007</b>	<b>10.000</b>	-	-	<b>93.377</b>		<b>(2)</b>	-	<b>(75.810)</b>	<b>27.565</b>
<b>ESERCIZIO 2008</b>									
Apporti dei soci				18.970		2			
Reintegro residuo perdita es. precedente				(75.810)				75.810	
Utile esercizio 2008								18.009	
<b>Saldo al 31.12.2008</b>	<b>10.000</b>	-	-	<b>36.537</b>		-	-	<b>18.009</b>	<b>64.546</b>
<b>ESERCIZIO 2009</b>									
Destinazione utile esercizio 2008		900	17.109					(18.009)	
Perdita esercizio 2009								(51.214)	
<b>Saldo al 31.12.2009</b>	<b>10.000</b>	<b>900</b>	<b>17.109</b>	<b>36.537</b>		-	-	<b>(51.214)</b>	<b>13.332</b>
<b>ESERCIZIO 2010</b>									
Reintegro perdita esercizio 2009			(17.109)	(34.105)				(51.214)	
Perdita esercizio 2010								(57.690)	
<b>Saldo al 31.12.2010</b>	<b>10.000</b>	<b>900</b>	-	<b>2.432</b>		-	-	<b>(57.690)</b>	<b>(44.358)</b>
<b>ESERCIZIO 2011</b>									
								copertura perdita es. precedente	
Reintegro perdita esercizio 2010	(10.000)	(900)		(2.432)				(13.332)	
versamenti a copertura perdita ricapitalizzazione	10.000							(34.358)	
apporto socio Provincia Livorno				2.514					
utile esercizio 2011								1.128	
<b>Saldo al 31.12.2010</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.514</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.128</b>	<b>13.642</b>

Nel prospetto che segue sono, invece, esposte le voci del patrimonio netto con indicazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità (codice "A": disponibili per aumenti del capitale sociale; - codice "B": utilizzabili per la copertura di perdite; - codice "C": distribuibili ai soci), nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

NATURA/ DESCRIZIONE	IMPORTO AI 31.12.2011	POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE	QUOTA DISPONIBILE	RIEPILOGO UTILIZZAZIONI (effettuate nei tre precedenti esercizi)	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
<b>Capitale sociale</b>	10.000	-	-	10.000	-
<b>Riserve di capitale</b>					
- Riserva soci c/ capitale	2.514	A - B	2.514	36.537	-
<b>Riserve di utili</b>					
- riserva legale	0	B	-	900	-
- riserva straordinaria	-	A - B - C	-	17.109	-
<b>Totale</b>			<b>2.514</b>		
<b>Quota non distribuibile</b>			<b>2514</b>		
<b>Residua quota distribuibile</b>			-		

## PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

### B) Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti fondi per rischi e oneri.

### C) TFR

Sono presenti fondi per Trattamento Fine Rapporto per un importo totale di euro 40.360.

Descrizione	Saldo
consistenza iniziale	34.758
utilizzazioni	
accantonamento dell'anno	5.602
Totale	40.360

### D) Debiti

I debiti in essere al 31 dicembre 2011 risultano determinati in Euro 212.004.

Le informazioni riguardanti le variazioni subite dalla voce in oggetto sono contenute nel prospetto seguente.

#### **Variazioni dei debiti**

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
221.562	212.004	-9.558

I debiti sono composti e suddivisi come da tabella seguente.

#### **Dettaglio dei debiti EX ART. 2427 n.6 c.c.**

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				0
Obbligazioni convertibili				0
Debiti verso soci per finanziamenti infruttiferi		0		0
Debiti verso le banche	55.498	0		55.498
Debiti verso altri finanziatori				0
Acconti				0
Debiti verso fornitori	15.205			15.205
Debiti rappresentati da titoli di credito				0
Debiti verso imprese controllate				0
Debiti verso imprese collegate				0
Debiti verso controllanti				0
Debiti tributari	15.040			15.040
Debiti verso istituti previdenziali	220			220
Altri debiti	34.337	91.704		126.041
Totale	120.300	91.704	0	212.004

Tra i debiti risultano evidenziate le seguenti voci:

#### **1) Debiti verso banche**

i debiti verso le banche si riferiscono scoperti di conto per anticipi su fatture accordati dalla banca Monte dei Paschi di Siena filiale Rio Marina.

#### **2) Debiti verso fornitori**

Nel conto sono stati rilevati i debiti della Società verso i fornitori per:

- le fatture che alla data del 31 dicembre 2011 non risultavano ancora saldate per euro 3.969;
- i beni acquisiti ed i servizi forniti alla Società per i quali, alla chiusura dell'esercizio, non erano ancora pervenuti i relativi documenti contabili per euro 11.291.
- Sono qui rilevate anche le note di credito ricevute e da ricevere che vengono portate in diminuzione della voce in commento per euro 56.

#### **4) Debiti tributari**

- ERARIO C/IRES euro 627;
- IVA IN SOSPENSIONE euro 10.945;
- ERARIO C/IRAP euro 373;

## PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

- tributi locali euro 3.317;

### 5) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale

- INPS C/Contributi euro 200.

### 6) Altri debiti

- Amministratori C/Compensi euro 687;

- Dipendenti C/retribuzioni euro 10.101;

- ritenute sindacali euro 187;

- debiti verso Fondi pensione euro 2.394;

- debiti verso Concessionario riscossioni per rateizzazione TARSU euro 3.341;

- debiti verso Concessionario riscossioni per rateizzazione canoni demaniali euro 109.331.

### E)Ratei e risconti passivi

Totale ratei o risconti passivi euro 9.296.

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
104.282	9.296	(94.986)

### Quote di godimento e obbligazioni emesse dalla società

La società non ha emesso quote di godimento e obbligazioni convertibili in quote, ne' titoli o valori similari.

### Altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari.

### Informazioni relative ai patrimoni destinati

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio patrimoni destinati ad uno specifico affare.

### Informazioni relative ai finanziamenti destinati

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

### Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

### Operazioni realizzate con parti correlate art.2427 comma 1 n.22-bis

Non sussistono operazioni di importo rilevante con parti correlate.

### Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale art.2427 comma 1 n.23-ter

Non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

### Informazioni sul conto economico

#### Composizione dei ricavi

I ricavi conseguiti si riferiscono all'attività di gestione del Museo e alla manutenzione del compendio Minerario siti nel Comune di Rio Marina.

#### Altri ricavi

La voce Altri Ricavi è pari a Euro 406.

La composizione della voce Altri Ricavi è dettagliata come da tabella seguente.

#### Altri ricavi e proventi

descrizione	importo
sopravvenienze attive	0
abbuoni ed arrotondamenti attivi	406
totale	406

#### Suddivisione interessi finanziari

gli interessi passivi risultano così composti:

##### composizione interessi attivi

descrizione	importo
interessi attivi da conto corrente	0
totale	0

##### composizione interessi passivi:

## PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

descrizione	importo
Interessi passivi da conto corrente	6.419
Interessi passivi finanziamenti	27
Interessi altri finanziamenti	2.998
<b>totale</b>	<b>9.444</b>

### Composizione proventi e oneri straordinari

i proventi e oneri straordinari risultano così composti:  
composizione proventi straordinari

descrizione	importo
sopravvenienze attiva dovuta alla rinegoziazione dei canoni demaniali pregressi	18.135
sopravvenienze attiva dovuta a transazioni di debiti commerciali	8.336
<b>totale</b>	<b>26.471</b>

### composizione proventi straordinari

descrizione	importo
sopravvenienze passive relative a rivalutazioni di canoni demaniali pregressi	12.805
<b>totale</b>	<b>12.805</b>

### Compensi agli organi sociali

Compensi agli organi sociali

descrizione	importo
compenso consiglieri	0
<b>totale amministratori</b>	<b>0</b>

### Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito d'esercizio sono pari a Euro 3.644 e risultano così composte.

#### **Imposte sul reddito**

Imposte	Correnti	Differite	Anticipate	Totale
Ires	850			850
Irap	2.794			2.794
<b>Totale</b>	<b>3.644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.644</b>

### Altre informazioni

#### Utile / perdita dell'esercizio

L'utile dell'esercizio in esame è pari a euro 1.128.

Rappresenta il risultato finale del Conto Economico ed esprime l'Utile dell'esercizio a disposizione delle decisioni dell'Assemblea Ordinaria dei soci che approva il bilancio.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

(Luigi Pieri)

(Giovanni Tani)

(Fabrizio Niccolai)

IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE E IL CONTO ECONOMICO E' CONFORME AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'

Imposta di Bollo assolta in modo virtuale tramite la CCIAA di Livorno. Il sottoscritto Dott. Matteo Tonietti dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello inserito e sottoscritto sui libri sociali della Società.