

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

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 31/12/2012

Premessa

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 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

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo sostenuto comprensivo degli

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

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 e lavorazione necessaria per la commercializzazione.

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 imposte correnti dell'esercizio e non sono state iscritte né imposte differite, data

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

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 e differite, con specificazione della loro origine:

ORIGINE	IMPOSTE DIFFERITE		IMPOSTE ANTICIPATE	
	IRES 27,5%	IRAP 3,9%	IRES 27,5%	IRAP 3,9%
differenze temporanee tassabili				
		0		
differenze temporanee deducibili				
- tarsu non pagata nel 2012	3.477		956	
- compensi amministratori 2010 non pagati	687		189	
- perdite di impresa compensabili anni pregressi	284.397		78.209	
TOTALI	0	0	79.354	0

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 51.655.

Descrizione	Saldo
Costo storico	2.202.761
Fondo ammortamento consistenza iniziale	2.137.386
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	13.720
Svalutazioni dell'anno	
Totale Immobilizzazioni immateriali	51.655
fondo ammortamento consistenza finale	2.151.106

Sono compresi in questo titolo:

1) costi di ricerca sviluppo e pubblicità:

Descrizione	Saldo
Costo storico	3.626
Fondo ammortamento consistenza iniziale	2.901
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	725
Svalutazioni dell'anno	
Totale	0
fondo ammortamento consistenza finale	3.626

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

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

Descrizione	Saldo
Costo storico	900
Fondo ammortamento consistenza iniziale	630
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	180
Svalutazioni dell'anno	
Totale	90
fondo ammortamento consistenza finale	810

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

Descrizione	Saldo
Costo storico	117.391
Fondo ammortamento consistenza iniziale	53.011
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	12.815
Svalutazioni dell'anno	
Totale	51.565
fondo ammortamento consistenza finale	65.826

II Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a Euro 33.575.

la movimentazione nell'esercizio in esame è la seguente:

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Saldo
Costo storico	139.209
Fondo ammortamento consistenza iniziale	93.674
Incrementi/rivalutazioni	6.077
Alienazioni: costo storico	66.000
Alienazioni: decremento fondo	52.800
Ammortamento dell'anno	4.837
Svalutazioni dell'anno	
Totale Immobilizzazioni materiali	33.575
fondo ammortamento consistenza finale	45.711

1) Impianti e macchinari:

Descrizione	Saldo
Costo storico	2.085
Fondo ammortamento consistenza iniziale	1.745
Incrementi/rivalutazioni	496
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	173
Svalutazioni dell'anno	
Totale	663
fondo ammortamento consistenza finale	1.918

2) attrezzature industriali e commerciali:

Descrizione	Saldo
Costo storico	4.659
Fondo ammortamento consistenza iniziale	2.295
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	586
Svalutazioni dell'anno	
Totale	1.778
fondo ammortamento consistenza finale	2.881

PARCO MINERARIO DELL' ISOLA D'ELBA SRL

3) Altri beni:
autovetture e automezzi

Descrizione	Saldo
Costo storico	77.192
Fondo ammortamento consistenza iniziale	62.873
Incrementi/rivalutazioni	300
Alienazioni: costo storico	66.000
Alienazioni: decremento fondo	52.800
Ammortamento dell'anno	1.419
Svalutazioni dell'anno	
Totale	0
fondo ammortamento consistenza finale	11.492

mobili e arredi

Descrizione	Saldo
Costo storico	44.763
Fondo ammortamento consistenza iniziale	17.028
Incrementi/rivalutazioni	5.281
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	2.110
Svalutazioni dell'anno	
Totale	30.906
fondo ammortamento consistenza finale	19.138

macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche

Descrizione	Saldo
Costo storico	10.509
Fondo ammortamento consistenza iniziale	9.734
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni: costo storico	
Alienazioni: decremento fondo	
Ammortamento dell'anno	547
Svalutazioni dell'anno	
Totale	228
fondo ammortamento consistenza finale	10.281

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	1.888
Fondo svalutazione titoli	
Incrementi/rivalutazioni	
Alienazioni	0
Alienazioni: decremento fondo	
Svalutazioni dell'anno	
Totale	1.888

partecipazioni in altre imprese:

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

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze

Le rimanenze figurano iscritte tra le attività per un importo di Euro 50.492. 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	50.492	13.402
5) acconti	0		0
Totale	37.090	50.492	13.402

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 97.091. Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

Variazioni dei crediti dell'attivo circolante

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
103.183	97.091	-6.092

I crediti sono composti e suddivisi come da tabella seguente.

Dettaglio crediti dell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/clienti	93.351			93.351
Crediti v/imprese controllate	0			0
Crediti v/imprese collegate	0			0
Crediti v/controllanti	0			0
Crediti tributari	768			768
Crediti per imposte anticipate				0
Crediti v/altri	2.972			2.972
Totale	97.091	0	0	97.091

La voce **Crediti tributari** contiene:

- crediti per IVA 768;

La voce **Crediti verso altri** contiene:

- crediti per cauzioni euro 678;
- anticipi a dipendenti 1.687;
- INAIL C/acconti euro 588.

III Attività finanziarie

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
0	0	0

IV Disponibilità liquide

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

Le disponibilità liquide figurano all'attivo patrimoniale per un ammontare pari a Euro 2.003.

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

Dettaglio delle disponibilità liquide

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
1) depositi bancarie postali	20.812	381	(20.431)
2) assegni	0	0	0
3) denaro e altri valori in cassa	459	1.622	1.163
Totale	21.271	2.003	(19.268)

D) Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi figurano in bilancio per un importo pari a Euro 878.

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
960	878	(82)

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 15.358.

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 Soci c/ capitale	Riserva per arrotond. all'unità di euro	Utili (perdite) portate a nuovo	Risultato dell'esercizio - utile (perdita)	Totale patrimonio netto
Saldo al 31.12.2007	10.000	-	-	93.377	(2)	-	(75.810)	27.565
ESERCIZIO 2008								
Apporti dei soci				18.970	2			
Reintegro residuo perdita es. precedente				(75.810)			75.810	
Utile esercizio 2008							18.009	
Saldo al 31.12.2008	10.000	-	-	36.537	-	-	18.009	64.546
ESERCIZIO 2009								
Destinazione utile esercizio 2008		900	17.109				(18.009)	
Perdita esercizio 2009							(51.214)	
Saldo al 31.12.2009	10.000	900	17.109	36.537	-	-	(51.214)	13.332
ESERCIZIO 2010								
Reintegro perdita esercizio 2009			(17.109)	(34.105)			(51.214)	
Perdita esercizio 2010							(57.690)	
Saldo al 31.12.2010	10.000	900	-	2.432	-	-	(57.690)	(44.358)
ESERCIZIO 2011								
							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	
Saldo al 31.12.2011	10.000	0	0	2.514		0	1.128	13.642
ESERCIZIO 2012								
							0	
Destinazione utile esercizio 2011		57	1.071	0				
arrotondamento				(1)				
utile esercizio 2012							1.717	
Saldo al 31.12.2012	10.000	57	1.071	2.513		0	1.717	15.358

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:

PARCO MINERARIO DELL' ISOLA D' ELBA SRL

NATURA / DESCRIZIONE	IMPORTO AI 31.12.2012	POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE	QUOTA DISPONIBILE	RIEPILOGO UTILIZZAZIONI (effettuate nei tre precedenti esercizi)	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale sociale	10.000	-	-	10.000	-
Riserve di capitale					
- Riserva soci c/ capitale	2.514	A - B	2.514	36.537	-
Riserve di utili					
- riserva legale	57	B	57	900	-
- riserva straordinaria	1.071	A - B	1.071	17.109	-
Totale			2.514		
Quota non distribuibile			2.514		
Residua quota distribuibile			-		

B) Fondi per rischi e oneri

Il fondo riporta un saldo di euro 15.000 e si è formato a seguito di un accantonamento posto in essere nell'esercizio 2012 di pari importo, in relazione ad un piano di ristrutturazione aziendale adottato dal consiglio che prevede in particolare incentivi all'esodo e riduzione della forza lavoro. Visto che la vertenza sindacale è ad uno stato avanzato si è potuto stimare con ragionevolezza l'importo da accantonare.

C) TFR

Sono presenti fondi per Trattamento Fine Rapporto per un importo totale di euro 36.211.

Descrizione	Saldo
consistenza iniziale	40.360
utilizzazioni	(13.899)
accantonamento dell'anno	9.750
Totale	36.211

D) Debiti

I debiti in essere al 31 dicembre 2012 risultano determinati in Euro 168.347.

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

Variazioni dei debiti

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
212.004	168.347	-43.657

I debiti sono composti e suddivisi come da tabella seguente.

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

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

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	27.885	0		27.885
Debiti verso altri finanziatori				0
Acconti				0
Debiti verso fornitori	18.412			18.412
Debiti rappresentati da titoli di credito				0
Debiti verso imprese controllate				0
Debiti verso imprese collegate				0
Debiti verso controllanti				0
Debiti tributari	7.963			7.963
Debiti verso istituti previdenziali	3.390			3.390
Altri debiti	45.105	65.592		110.697
Totale	102.755	65.592	0	168.347

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 2012 non risultavano ancora saldate per euro 6.691;

- 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 11.777.

- 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 497;
- ERARIO C/IRAP euro 754;
- tributi locali euro 3.477;

5) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale

- INPS C/Contributi euro 3.390.

6) Altri debiti

- Amministratori C/rimborso spese euro 141;
- Dipendenti C/retribuzioni euro 15.472;
- ritenute sindacali euro 81;
- debiti verso Fondi pensione euro 3.227;
- debiti verso Concessionario riscossioni per rateizzazione canoni demaniali euro 26.184 entro l'esercizio successivo e 65.592 oltre l'esercizio.

E) Ratei e risconti passivi

Totale ratei o risconti passivi euro 2.666.

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
9.296	2.666	(6.630)

Quote di godimento e obbligazioni emesse dalla società

La società non ha emesso quote di godimento e obbligazioni convertibili in quote, né 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.

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

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 7.918.

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

Altri ricavi e proventi

descrizione	importo
abbuoni ed arrotondamenti attivi	173
plusvalenze ordinarie	6.008
minor iva dovuta da pro-rata	1.737
totale	7.918

Suddivisione interessi finanziari

composizione interessi attivi

descrizione	importo
interessi attivi da conto corrente	0
altri interessi	0
totale	0

composizione interessi passivi:

descrizione	importo
Interessi passivi da conto corrente	4.737
Interessi per pagamenti rateizzati	4.616
totale	9.353

Composizione proventi e oneri straordinari

i proventi e oneri straordinari risultano così composti:

composizione proventi straordinari

descrizione	importo
altri proventi straordinari	2
totale	2

composizione oneri straordinari

descrizione	importo
sopravvenienze passive	1.958
totale	1.958

Compensi agli organi sociali

Compensi agli organi sociali

descrizione	importo
compenso consiglieri	0
totale amministratori	0

PARCO MINERARIO DELL'ISOLA D'ELBA SRL

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito d'esercizio sono pari a Euro 6.103 e risultano così composte.

Imposte sul reddito

Imposte	Correnti	Differite	Anticipate	Totale
Ires	1.885			1.885
Irap	4.218			4.218
Totale	6.103	0	0	6.103

Altre informazioni

Utile / perdita dell'esercizio

L'utile dell'esercizio in esame è pari a euro 1.717.

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)