

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

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

| Bilancio 2012 in unità di Euro | | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|--|----------|----------|
| STATO PATRIMONIALE | | | |
| A | Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| I | Parte da richiamare | | |
| II | Parte richiamata | | |
| | Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | | |
| B | Immobilizzazioni | | |
| I | Immobilizzazioni immateriali | | |
| | Valore lordo | 265.248 | 265.248 |
| | Ammortamenti | -230.671 | -192.944 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 34.577 | 72.304 |
| II | Immobilizzazioni materiali | | |
| | Valore lordo | 230.662 | 228.857 |
| | Ammortamenti | -172.895 | -147.625 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 57.767 | 81.232 |
| III | Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) | Crediti | | |
| | Altre immobilizzazioni finanziarie | | 428 |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | | 428 |
| | Totale immobilizzazioni (B) | 92.344 | 153.964 |
| C | Attivo circolante | | |
| I | Rimanenze | | |
| | Totale rimanenze | | |
| II | Crediti | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 540.039 | 512.349 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 141.128 | 21.128 |
| | Totale crediti | 681.167 | 533.477 |
| III | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| IV | Disponibilità liquide | 150.333 | 28.779 |
| | Totale disponibilità liquide | 150.333 | 28.779 |
| | Totale attivo circolante (C) | 831.500 | 562.256 |
| D | Ratei e risconti | 13.725 | 10.833 |
| | Totale ratei e risconti (D) | 13.725 | 10.833 |
| | Totale attivo | 937.569 | 727.053 |
| A | Patrimonio netto | | |
| I | Capitale. | 40.920 | 40.920 |
| II | Riserva da soprapprezzo delle azioni. | 140.360 | 140.360 |
| III | Riserve di rivalutazione. | | |
| IV | Riserva legale. | 9.217 | 9.217 |
| V | Riserve statutarie | | |
| VI | Riserva per azioni proprie in portafoglio. | | |
| VII | Altre riserve | | |
| | Riserva Straordinaria | 167.568 | 244.298 |
| | Riserva Arrotondamenti unità di Euro | 2 | 1 |
| | Riserva Non Distribuibile ex Art. 2423 | | |
| | Totale altre riserve | 167.570 | 244.299 |
| VIII | Utili (perdite) portati a nuovo. | | |
| IX | Utile (perdita) dell'esercizio. | | |

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

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

| Bilancio 2012 in unità di Euro | | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|---|---------|---------|
| | Utile (perdita) dell'esercizio. | 288 | -76.730 |
| | Utile (perdita) residua | 288 | -76.730 |
| | Totale patrimonio netto | 358.355 | 358.066 |
| B | Fondi per rischi e oneri | | |
| | Totale fondi per rischi ed oneri | | |
| C | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato. | 168.178 | 144.967 |
| D | Debiti | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 409.145 | 176.250 |
| | Totale debiti | 409.145 | 176.250 |
| E | Ratei e risconti | 1.891 | 47.770 |
| | Totale ratei e risconti | 1.891 | 47.770 |
| | Totale passivo e patrimonio netto | 937.569 | 727.053 |

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

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

| Bilancio 2012 in unità di Euro | | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|---|-----------|---------|
| | CONTTO ECONOMICO | | |
| A | Valore della produzione: | | |
| 1) | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 861.546 | 667.460 |
| 5) | Altri ricavi e proventi | | |
| | Altri ricavi e proventi | 360.083 | 76.519 |
| | Totale altri ricavi e proventi | 360.083 | 76.519 |
| | Totale valore della produzione | 1.221.629 | 743.979 |
| B | Costi della produzione: | | |
| 6) | Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 5.111 | 3.743 |
| 7) | Per servizi | 625.771 | 285.074 |
| 8) | Per godimento di beni di terzi | 55.779 | 54.054 |
| 9) | Per il personale: | | |
| a) | Salari e stipendi | 301.875 | 279.555 |
| b) | Oneri sociali | 88.633 | 84.733 |
| c) | Trattamento di fine rapporto | 26.221 | 24.332 |
| e) | Altri costi del personale | | 62 |
| | Totale costi per il personale | 416.729 | 388.682 |
| 10) | Ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) | Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 37.727 | 37.728 |
| b) | Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 25.270 | 25.671 |
| | Totale ammortamenti e svalutazioni | 62.997 | 63.399 |
| 14) | Oneri diversi di gestione | 55.302 | 17.843 |
| | Totale costi della produzione | 1.221.689 | 812.795 |
| | Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | -60 | -68.816 |
| C | Proventi e oneri finanziari: | | |
| 15) | Proventi da partecipazioni | | |
| 16) | Altri proventi finanziari: | | |
| a) | Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| d) | Proventi diversi dai precedenti | | |
| | altri | 576 | 729 |
| | Totale proventi diversi dai precedenti | 576 | 729 |
| | Totale altri proventi finanziari | 576 | 729 |
| 17) | Interessi e altri oneri finanziari | | |
| | altri | 229 | 644 |
| | Totale interessi e altri oneri finanziari | 229 | 644 |
| | Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 347 | 85 |
| D | Rettifiche di valore di attività finanziarie: | | |
| 18) | Rivalutazioni: | | |
| 19) | Svalutazioni: | | |
| | Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19) | | |
| E | Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) | Proventi | | |
| b) | Altri | 1 | 50 |
| | Totale proventi | 1 | 50 |
| 21) | Oneri | | |
| b) | Imposte relative ad esercizi precedenti | | 1.127 |
| c) | Altri | | 10 |
| | Totale oneri | | 1.137 |
| | Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 1 | -1.087 |

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

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

| Bilancio 2012 in unità di Euro | | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|---|------|---------|
| | Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 288 | -69.818 |
| 22 | Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| a) | Imposte correnti | | 6.910 |
| c) | Imposte anticipate | | 2 |
| d) | Proventi (oneri) da adesione al regime di trasparenza | | |
| | Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | 6.912 |
| 23 | Utile (perdita) dell'esercizio | 288 | -76.730 |

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

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

| | |
|---|-----------|
| PREMESSA | 6 |
| CRITERI DI FORMAZIONE | 6 |
| CRITERI DI VALUTAZIONE..... | 7 |
| ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE E DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE | 10 |
| ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO | 17 |
| ALTRE INFORMAZIONI..... | 18 |
| PROSPETTI DA LEGGI FISCALI | 19 |
| AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ED ALTRI .. | 20 |
| PASSIVITA' POTENZIALI | 20 |
| ADEMPIMENTI DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 587, DELLA L. N. 269/2006 (FINANZIARIA 2007)..... | 20 |
| FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA FINE DELL'ESERCIZIO.... | 20 |
| PRIVACY | 21 |
| CONCLUSIONI..... | 21 |

PREMESSA

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

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

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

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

CRITERI DI FORMAZIONE

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

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

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

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

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

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

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

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

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

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

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

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

Il criterio di ammortamento applicato, non si discosta da quello utilizzato nell'esercizio precedente e verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo, ecc..

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

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Al 31/12/2012 non si detengono partecipazioni costituenti immobilizzazioni finanziarie.

La modesta partecipazione detenuta nei confronti del Confidi Fidimpresa Marche, è stata dismessa nel corso del 2012.

RIMANENZE

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

CREDITI E DEBITI

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria.

Il fondo svalutazione crediti costituito in via prudenziale nell'esercizio precedente, è stato utilizzato per stralciare parzialmente un credito inesigibile nei confronti di un cliente.

Non si è ritenuto opportuno accantonare nuove somme a titolo di svalutazione dei crediti.

Non sono stati stimati crediti per interessi di mora.

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

CREDITI TRIBUTARI ED IMPOSTE ANTICIPATE

Non sono più presenti in bilancio le imposte connesse a "variazioni temporanee deducibili", eventualmente da imputare alla voce "CII Crediti" come previsto dal documento n. 25 dei Principi Contabili come modificato dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

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

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

In rispetto del principio della prudenza, non sono state rilevate attività per imposte anticipate sulla perdita fiscale subita nel corrente esercizio, in linea con i criteri adottati nella stesura dei bilanci 2010 e 2011.

CASSA E BANCHE

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

RATEI E RISCONTI

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

FONDI RISCHI ED ONERI

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

DEBITI TRIBUTARI

Non si è rilevato alcun debito d'imposta nell'esercizio 2012.

Nei crediti tributari sono esposti gli acconti a titolo di Irap.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il fondo trattamento di fine rapporto è accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro attualmente in vigore.

COSTI E RICAVI

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

VALORI NON ESPRESSI IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE

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

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

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE E DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE

ANALISI DELL'ATTIVO

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

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| A) Crediti verso Soci | | | |
| B) Immobilizzazioni | 92.344 | 153.964 | -61.620 |
| C) Attivo Circolante | 831.500 | 562.256 | 269.244 |
| D) Ratei e risconti | 13.725 | 10.833 | 2.892 |
| Totale Attivo | 937.569 | 727.053 | 210.516 |

Le Voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

B) Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

| Immobilizzazioni Immateriali | Costo originario | Ammortamento | Valore residuo |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| Saldo al 31/12/2011 | 265.248 | 192.944 | 72.304 |
| Incrementi/decrementi | | | |
| Ammortamento | | 37.727 | -37.727 |
| Svalutazioni | | | |
| Saldo al 31/12/2012 | 265.248 | 230.671 | 34.577 |

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

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

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

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

| Immobilizzazioni Materiali | Costo originario | Ammortamento | Valore residuo |
|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| Saldo al 31/12/2011 | 228.857 | 147.625 | 81.232 |
| Incrementi/decrementi | 1.805 | | 1.805 |
| Ammortamento | | 25.270 | -25.270 |
| Svalutazioni | | | |
| Saldo al 31/12/2012 | 230.662 | 172.895 | 57.767 |

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

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

Al 31/12/2012 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di pegno, ipoteca o da privilegi.

Nell'esercizio si sono avuti acquisti di macchine elettroniche d'ufficio per €. 1.804,75 e non si sono avute dismissioni.

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si riporta di seguito l'analisi delle immobilizzazioni finanziarie.

| Immobilizzazioni finanziarie | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| PARTECIPAZIONI | | | |
| Altre Partecipazioni | | 428 | -428 |
| in Imprese Collegate | | | |
| in Imprese Controllanti | | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | 428 | -428 |

La società al 31/12/2012 non possiede partecipazioni. Nel 2011 è stata formulata, a termini di statuto, l'istanza di recesso nei riguardi del Confidi Fidimpresa Marche. La quota, già valutata al costo, è stata integralmente rimborsata nel corso del 2012.

Ai sensi dell'art. 10 della legge n. 72 del 19 marzo 1983 e dell'art. 2427 del Codice Civile, si attesta che le comunque tale immobilizzazione finanziaria, non era stata oggetto di alcuna rivalutazione economica o monetaria.

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

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

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

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

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

1. il valore complessivo al quale i beni oggetto di locazione finanziaria sarebbero stati iscritti alla data di chiusura dell'esercizio, qualora fossero stati iscritti tra le immobilizzazioni, al netto degli ammortamenti che sarebbero stati stanziati dalla data di stipula del contratto, nonché delle eventuali rettifiche e riprese di valore;
2. il debito implicito verso il locatore, che sarebbe stato iscritto alla data di chiusura dell'esercizio nel passivo dello stato patrimoniale, equivalente al valore attuale delle rate di canone non ancora scadute, nonché del prezzo di riscatto, determinati utilizzando tassi di interesse pari all'onere finanziario effettivo riconducibile a ogni singolo contratto;
3. l'onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio attribuibile ai contratti in argomento;

4. le quote di ammortamento relative ai beni in locazione di competenza dell'esercizio;

Analisi dei contratti in corso alla chiusura dell'esercizio:

| | Descrizione | TELELEASING SPA 456463 | |
|----|---|------------------------|-----------------|
| | | Anno in corso | Anno Precedente |
| 1) | Debito residuo verso il locatore | 26.217 | 40.517 |
| 2) | Oneri finanziari | | 0 |
| 3) | Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura | 85.038 | 85.038 |
| 4) | Ammortamenti effettuati nell'esercizio | 17.008 | 17.008 |
| 5) | Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio | 83.361 | 66.353 |
| 6) | Rettifiche / riprese di valore ± | | 0 |
| | Valore complessivo netto dei beni locati | 1.677 | 18.685 |
| 7) | Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile | | 0 |

C) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta a 831.500 Euro contro 562.256 Euro dell'anno precedente ed è composto dalle seguenti voci:

| Dettaglio attivo circolante | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|--|---------------------|---------------------|----------------|
| Rimanenze | | | |
| Crediti non immobilizzati | 681.167 | 533.477 | 147.690 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | | |
| Disponibilità liquide | 150.333 | 28.779 | 121.554 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 831.500 | 562.256 | 269.244 |

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

CREDITI

Nel prosieguo vengono indicati i crediti della società.

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

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | variazione |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Crediti esigibili entro l'esercizio | 540.039 | 512.349 | 27.690 |
| Crediti esigibili oltre l'esercizio | 141.128 | 21.128 | 120.000 |
| Quota esigibile oltre 5 anni | | | |
| Totale Crediti | 681.167 | 533.477 | 147.690 |

CREDITI VERSO CLIENTI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

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

Il totale dei crediti esigibili oltre l'esercizio è pari ad Euro 141.128 ed è rappresentato da cauzioni attive e da crediti d'imposta per l'attività di ricerca e sviluppo utilizzabili in compensazione a partire dal 2014.

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

Non vi sono debiti o crediti in valuta diversa dall'euro.

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

IMPOSTE ANTICIPATE

Non sono presenti in bilancio attività per imposte anticipate, non si sono scomputati quindi "benefici fiscali" in conto economico

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il denaro ed i valori in cassa alla data di fine esercizio ammontano a 443 Euro.

Le altre disponibilità sono costituite dai saldi attivi contabili verso le banche alla data di riferimento del bilancio e ammontano complessivamente a Euro 149.890

ANALISI DEL PASSIVO

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| A) Patrimonio netto | 358.354 | 358.066 | 288 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | | |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 168.178 | 144.967 | 23.211 |
| D) Debiti | 409.145 | 176.250 | 232.895 |

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| E) Ratei e risconti | 1.891 | 47.770 | -45.879 |
| Totale Passivo | 937.568 | 727.053 | 210.515 |

Le Voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

A) PATRIMONIO NETTO

La consistenza del patrimonio netto aumenta di euro 288, in misura pari all'utile di esercizio 2012, non avendo operato nel corso dell'esercizio alcuna distribuzione di dividendi.

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

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

| Natura/descrizione | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|--|----------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | Per copertura perdite | Per altre ragioni |
| Capitale | 40.920 | | 40.920 | | |
| Riserva da soprapprezzo azioni | 140.360 | A, B, | 140.360 | | |
| Riserva legale | 9.217 | A,B | 9.217 | | |
| Riserva straordinaria | 167.568 | A, B, C | 167.568 | 158.284 | |
| Riserva di rivalutazione | | A, B, C | | | |
| Riserva da trasformazione di ex società di persone | | A, B, C | | | |
| Utili portati a nuovo | | A, B, C | | | |
| TOTALE | 358.065 | | | | |
| Quota non distribuibile | 190.497 | | | | |
| Residua quota distribuibile | 167.568 | | | | |

Note:

- A = disponibile per aumento di capitale
- B = disponibile per copertura delle perdite
- C = distribuibile

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

| | 01/01/2011 | distribuzione di dividendi | altre destinazioni utile | Altre variazioni: | Risultato dell'esercizio | 31/12/2011 |
|--------------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|------------|
| Capitale sociale | 40.920 | | | | | 40.920 |
| Riserva legale | 9.217 | | | | | 9.217 |
| Riserve da soprapprezzo azioni | 140.360 | | | | | 140.360 |
| Riserve di rivalutazione | | | | | | |
| Riserva per azioni proprie | | | | | | |
| Riserve statutarie | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|----------|--|----------|--|---------|---------|
| Altre riserve: | | | | | | |
| Riserva facoltativa | 402.582 | | -158.284 | | | 244.298 |
| Riserva da arrotondamento euro | | | | | | |
| Utili/perdite portati a nuovo | | | | | | |
| Risultato dell'esercizio | -158.284 | | 158.284 | | -76.730 | -76.730 |
| Totale | 434.795 | | | | -76.730 | 358.065 |

| | 01/01/2012 | distribuzione di dividendi | altre destinazioni utile | Altre variazioni: | Risultato dell'esercizio | 31/12/2012 |
|--------------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|------------|
| Capitale sociale | 40.920 | | | | | 40.920 |
| Riserva legale | 9.217 | | | | | 9.217 |
| Riserve da soprapprezzo azioni | 140.360 | | | | | 140.360 |
| Riserve di rivalutazione | | | | | | |
| Riserva per azioni proprie | | | | | | |
| Riserve statutarie | | | | | | |
| Altre riserve: | | | | | | |
| Riserva facoltativa | 244.298 | | -76.730 | | | 167.568 |
| Riserva da arrotondamento euro | | | | | | |
| Utili/perdite portati a nuovo | | | | | | |
| Risultato dell'esercizio | -76.730 | | 76.730 | | 288 | 288 |
| TOTALE | 358.065 | | | | 288 | 358.353 |

B) FONDI PER RISCHI ONERI

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

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

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

| Trattamento Fine Rapporto | |
|--|----------------|
| Saldo al 31/12/2011 | 144.967 |
| Utilizzi per distribuzione | |
| Accantonamento | 23.738 |
| Imposta sostitutiva art.11 D.Lgs. n. 47/2000 | -527 |
| Saldo al 31/12/2012 | 168.178 |

D) DEBITI

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

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Debiti esigibili entro l'esercizio | 409.145 | 176.250 | 232.895 |
| Debiti esigibili oltre l'esercizio | | | |
| Quota esigibile oltre 5 anni | | | |
| Totale Debiti | 409.145 | 176.250 | 235.895 |

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

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

La società non ha emesso prestiti obbligazionari.

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

Con riferimento alla voce debiti si riporta il seguente dettaglio:

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|
| Debiti esigibili entro l'esercizio | | | |
| Obbligazioni | | | |
| Obbligazioni convertibili | | | |
| Debiti verso soci per finanziamenti | | | |
| Debiti verso banche | -1.131 | -789 | -342 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | |
| Debiti per acconti | | | |
| Debiti verso fornitori | -263.239 | -39.640 | -223.599 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | | | |
| Debiti verso imprese controllate | | | |
| Debiti verso imprese collegate | | | |
| Debiti verso controllanti | | | |
| Debiti tributari | -56.392 | -71.935 | 15.543 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | -14.961 | -13.809 | -1.152 |
| Altri debiti | -73.423 | -50.077 | -23.346 |
| TOTALE | -409.146 | -176.250 | -232.896 |

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

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

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|--|------------------------|------------------------|------------|
| A) Valore della produzione | 1.221.629 | 743.979 | 477.650 |
| B) Costi della produzione | 1.221.689 | 812.795 | 408.894 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | -60 | -68.816 | 68.756 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 347 | 85 | 262 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
| E) Proventi e oneri straordinari | 1 | -1.087 | 1.088 |
| Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E) | 288 | -69.818 | 70.106 |
| Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate | | 6.912 | -6.912 |
| Utile (perdita) di esercizio | 288 | -76.730 | 77.018 |

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

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

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

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

| | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazione |
|--------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| Ammortamenti materiali | 25.270 | 25.671 | -401 |
| Ammortamenti immateriali | 37.727 | 37.728 | -1 |
| Totale | 62.997 | 63.399 | -402 |

SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Il fondo svalutazione crediti esistente all'inizio del 2012 per €. 2.118,00, è stato interamente utilizzato per stralciare parzialmente un credito verso un cliente ritenuto inesigibile. Non è stato effettuato un ulteriore accantonamento al fondo svalutazione crediti.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

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

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Non si sono accantonate imposte di alcun genere data l'assenza di base imponibile per effetto di variazioni fiscali negative.

ALTRE INFORMAZIONI

INFORMAZIONI SULLA DIREZIONE E IL COORDINAMENTO DI SOCIETÀ

La società non è soggetta alla direzione o coordinamento di altre società mentre è soggetta, essendo i soci tutti enti pubblici, al controllo analogo della Provincia titolare di una quota di partecipazione pari al 56,74% del capitale sociale e degli altri soci. Per tale scopo è stato istituito, ai sensi dell'art. 34 dello statuto, un comitato di coordinamento.

PATRIMONI E FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

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

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

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

INFORMAZIONI RELATIVE AL FAIR VALUE DEGLI STRUMENTI FINANZIARI

Non si possiedono immobilizzazioni finanziarie, non si rende necessaria l'informativa richiesta dall'art.2427-bis n. 2 c.1 del C.C.

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Al fine di assicurare il rispetto delle disposizioni legislative, ed in particolare quanto stabilito dal D.lgs. 3/11/2008, n. 173 in materia di informativa societaria riguardante le operazioni con parti correlate, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 non sono state effettuate operazioni atipiche o inusuali che per significatività e rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale, anche con soggetti diversi dalle parti correlate. Gli affidamenti concessi dagli Enti pubblici soci sono stati accordati nel rispetto dei vincoli, principi e norme di finanza pubblica.

PROSPETTI DA LEGGI FISCALI

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

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ED ALTRI

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

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

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

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

PASSIVITA' POTENZIALI

Non vengono ipotizzate alla data attuale passività potenziali.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 587, della L.n. 269/2006 (Finanziaria per il 2007), si forniscono le seguenti informazioni relative al periodo d'imposta 2012:

- il numero degli addetti : 12
- L'attività svolta è di "altre attività di servizi connessi alle tecnologie dell'informatica" attività cui corrisponde il codice ateco 62.09.09;
- Modalità di affidamento delle attività: affidamento di servizi in house;
- Non vi sono società controllate;
- L'organo amministrativo è costituito dall'Amministratore Unico nominato dall'Assemblea dei soci su proposta del socio di maggioranza Provincia di Macerata, ai sensi dell'art. 24 del vigente statuto. L'Amministratore pro tempore così nominato è il Dott. Sandro Cacchiarelli, il cui compenso lordo, per l'anno 2012, è stato di €. 13.600,00.
- Non è presente il Collegio Sindacale
- Il comitato scientifico è presieduto dal Presidente designato dall'Amministrazione Provinciale di Macerata. Al comitato scientifico non è stato attribuito alcun compenso per l'anno 2012. Il Presidente pro-tempore è il sig. Morresi Piero.
- Il Comitato di coordinamento è presieduto da un rappresentante della Provincia di Macerata. Al Comitato di coordinamento non è stato attribuito alcun compenso per l'anno 2012. Il Presidente pro-tempore è il sig. Agostini Nazareno.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA FINE DELL'ESERCIZIO

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

Dopo la chiusura dell'esercizio infatti, non si sono manifestati fatti di rilievo, di natura economica, che possano modificare la situazione patrimoniale e finanziaria della società risultante dal bilancio sottoposto all'approvazione dell'assemblea.

PRIVACY

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

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

CONCLUSIONI

L'organo amministrativo ritiene che il mandato da Voi affidato sia stato assolto con serietà, precisione e puntualità, realizzando malgrado il difficile contesto socio economico un utile.

Pertanto, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita:

1. ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2012 e le relazioni che lo accompagnano;
2. a deliberare la destinazione dell'utile realizzati di €. 288,29 interamente alla riserva straordinaria.

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

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

Si ringrazia per la fiducia accordata.

MACERATA lì, 30 marzo 2013

L'Amministratore Unico
Dott.Sandro Cacchiarelli