

PA.L.MER. SOC. CONS.LE A R.L.

Codice fiscale 01695130599 – Partita iva 01695130599
VIA CARRARA 12/A - 04100 LATINA LT
Numero R.E.A 104475
Registro Imprese di LATINA n. 01695130599
Capitale Sociale €685.020,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	2.850	4.750
7) Altre immobilizzazioni immateriali	2.523	4.618
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.373	9.368
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
2) Impianti e macchinario	25.524	19.378
3) Attrezzature industriali e commerciali	518.199	582.643
4) Altri beni	23.942	30.090
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	567.665	632.111
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
<i>d) altre imprese</i>	2.000	2.000
1 TOTALE Partecipazioni in:	2.000	2.000
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
<i>d1) altri esigibili entro es. succ.</i>	14.039	14.076

2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	14.039	14.076
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	16.039	16.076
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	589.077	657.555

C)ATTIVO CIRCOLANTE**I) RIMANENZE**

1) materie prime, suss. e di cons.	29.293	30.221
3) lavori in corso su ordinazione	236.000	0
I TOTALE RIMANENZE	265.293	30.221

II) CREDITI (Att. circ.) VERSO:

1) Clienti:

<i>a) Crediti v/clienti esig.entro es. succ.</i>	1.259.462	915.239
--	-----------	---------

1 TOTALE Clienti:	1.259.462	915.239
--------------------------	------------------	----------------

4-bis) Crediti tributari

<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	34.368	38.255
--	--------	--------

4-bis TOTALE Crediti tributari	34.368	38.255
---------------------------------------	---------------	---------------

5) Altri (circ.):

<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	56.156	64.507
--	--------	--------

<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	46.692	0
--	--------	---

5 TOTALE Altri (circ.):	102.848	64.507
--------------------------------	----------------	---------------

II TOTALE CREDITI (Att. circ.) VERSO:	1.396.678	1.018.001
--	------------------	------------------

III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
---	----------	----------

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Depositi bancari e postali	332.467	667.046
-------------------------------	---------	---------

3) Danaro e valori in cassa	2.308	621
-----------------------------	-------	-----

IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	334.775	667.667
---	----------------	----------------

C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.996.746	1.715.889
-----------------------------------	------------------	------------------

D)RATEI E RISCOINTI

2) Ratei e risconti	9.028	20.757
---------------------	-------	--------

D TOTALE RATEI E RISCOINTI	9.028	20.757
-----------------------------------	--------------	---------------

TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	2.594.851	2.394.201
---	------------------	------------------

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	685.020	685.020
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	412	412
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
c) Contributi articolo 88 T.U.	98.500	98.500
m) Riserva per arrotondamento unita' di euro	0	1
VII TOTALE Altre riserve:	98.500	98.501
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	139.326 -	140.583 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	6.888	1.257
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	651.494	644.607
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	163.273	131.905
D) DEBITI		
6) Acconti		
a) esigibili entro es. succ.	472.000	946
6 TOTALE Acconti	472.000	946
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro es. succ.	795.534	650.824
7 TOTALE Debiti verso fornitori	795.534	650.824
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro es. succ.	82.462	51.333
12 TOTALE Debiti tributari	82.462	51.333
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
a) esigibili entro es. succ.	25.318	23.705
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	25.318	23.705
14) Altri debiti		

a) esigibili entro es. succ.	368.446	842.705
b) esigibili oltre es. succ.	36.324	48.176
14 TOTALE Altri debiti	404.770	890.881
D TOTALE DEBITI	1.780.084	1.617.689
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	2.594.851	2.394.201
CONTI D' ORDINE	31/12/2012	31/12/2011
1) Fideiussioni - avalli:		
a) Fidejussioni	1.477.593	1.493.156
1 TOTALE Fideiussioni - avalli:	1.477.593	1.493.156
1 TOTALE GARANZIE	1.477.593	1.493.156
2) ALTRI CONTI D' ORDINE - RISCHI - IMPEGNI		
2) IMPEGNI		
c) impegni per partecipazioni	1.000	1.000
2) TOTALE TITOLI DA RICEVERE	1.000	1.000
3) BENI DI TERZI PRESSO DI NOI		
d) altri beni di terzi	52.746	52.746
3 TOTALE BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	53.746	53.746
2 TOTALE ALTRI CONTI D' ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	53.746	53.746
TOTALE CONTI D' ORDINE	1.531.339	1.546.902

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.848.571	1.803.570
2) Variaz.riman.di prod.in corso di lav.,semil.e fin.	928 -	2.057
3) Variaz.dei lavori in corso su ordinazione	236.000	0
5) Altri ricavi e proventi		
a) Altri ricavi e proventi	31.928	3.419
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	31.928	3.419
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.115.571	1.809.046

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) costi materie prime, suss., di cons. e merci	108.124	104.251
7) costi per servizi	1.139.048	762.754
8) costi per godimento di beni di terzi	63.117	65.623
9) costi per il personale:		
a) salari e stipendi	442.217	458.474
b) oneri sociali	124.137	126.868
c) trattamento di fine rapporto	31.845	31.177
e) altri costi	2.837	4.391
9 TOTALE costi per il personale:	601.036	620.910
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	3.996	2.546
b) ammort. immobilizz. materiali	99.097	81.435
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.		
d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)	5.456	2.699
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	5.456	2.699
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	108.549	86.680
14) oneri diversi di gestione	33.444	146.383
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.053.318	1.786.601
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	62.253	22.445
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti		
d4) da altri	10.697	19.974
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	10.697	19.974
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	10.697	19.974
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
d) debiti verso banche	256	318
f) altri debiti	11.937	10.651
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	12.193	10.969
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.496 -	9.005
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0

E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

21) Oneri straordinari		
<i>c) altri oneri straordinari</i>	0	33
21 TOTALE Oneri straordinari	0	33
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	33 -
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	60.757	31.417
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	53.869	30.160
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	53.869	30.160
23) Utile (perdite) dell'esercizio	6.888	1.257

Il presente bilancio, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Latina 20 Marzo 2013

Il Presidente del C.d.A.
(prof. Paolo Vigo)

PA.L.MER. SOC. CONS.LE A R.L.

Codice fiscale 01695130599 – Partita iva 01695130599

VIA CARRARA 12/A - 04100 LATINA LT

Numero R.E.A. 104475

Registro Imprese di LATINA n. 01695130599

Capitale Sociale €685.020,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, espresso all'unità di euro, che viene sottoposto al Vostro esame per l'approvazione, evidenzia un utile di Euro 6.888, dopo che sono state calcolate imposte per Irap pari ad Euro 34.625 e per Ires pari ad Euro 19.244; esso è stato redatto, secondo le norme civilistiche, con criteri omogenei di classificazione e di valutazione di tutte le poste iscritte. L'impostazione del progetto di bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è conforme al dettato degli articoli 2423 e nelle disposizioni di cui all'art. 2424 bis del cod. civ., integrate ove applicabili, dai principi contabili dei dottori commercialisti ed esperti contabili. La valutazione delle singole voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, esprimendo il principio della prevalenza della sostanza sulla forma, obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

In linea generale si precisa che:

- i criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 Cod. Civ.;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4, e all'art. 2423 bis, comma 2, Cod. Civ.;
- non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e del Conto Economico;
- ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, ove possibile, è stata comparata con quella corrispondente dell'anno precedente;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello stesso schema.

In particolare, secondo l'elencazione prevista dall' art. 2427 Cod. Civ., si espone quanto segue.

1) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI E NELLE RETTIFICHE DI VALORE.

- a) Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate secondo il criterio del costo. Le spese di costituzione sono state completamente ammortizzate nei precedenti esercizi.
- b) Le altre immobilizzazioni immateriali, iscritte alla voce B.I.7) sono state ammortizzate in base alla loro utilità futura. I diritti di brevetto industriali e

utilizzo opere d'ingegno di cui al punto B 1.3) sono relativi a licenze d'uso software di gestione e sono stati anch'essi ammortizzati nell'esercizio per il 20% del loro valore originario anche in ragione della loro utilità prospettica.

- c) Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte per il loro effettivo costo ed ammortizzate con aliquote come meglio dettagliate in seguito.
- d) Gli altri crediti di cui alla voce C.II.5) sono iscritti per il loro valore nominale.
- e) Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo numerario.
- f) I debiti risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.
- g) Le rimanenze per materie prime sono pari a Euro 29.293 e sono state valutate secondo il criterio del costo sostenuto. Le rimanenze per lavori in corso sono pari ad €236.000 e sono relative all'esecuzione di contratti di pluriennale durata e sono state valutate al costo di produzione. Le somme percepite nel corso di esecuzione dell'opera, rappresentando forme di anticipazione finanziaria, sono iscritte al passivo dello stato patrimoniale nella voce acconti da clienti
- h) I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza.

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Codice Bilancio	B I 03	B I 03
Descrizione	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE GEST.	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE FADTAT EDUCATIONAL
Costo originario	1.459	9.500
Ammortamenti storici	1.459	4.750
Ammortamenti dell'esercizio	0	1.900
Percentuale di ammortamento	33,340 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	0	2.850

La voce B I 03 è costituita da varie licenze d'uso di software di gestione e sono state ammortizzate in base alla durata della licenza stessa.

Codice Bilancio	B I 03	B I 03	B I 03
Descrizione	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE GEST. Di Autodiagnosi	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE GEST. Programmi	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SITO INTERNET ISIT ICT DEMOLAB
Costo originario	36.855	7.664	1.082
Ammortamenti storici	36.855	7.664	1.082
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	50,00 %	20,00 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 03	B I 03	B I 03
Descrizione	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. OFFICE XP PRO EDUCATIONAL (POLO INFORMATICO)	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE PROLAB Q (MIS. II.5.2)	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE PROGETTO DINA (MIS. II.5.2)
Costo originario	2.847	9.539	14.450
Ammortamenti storici	2.847	9.539	14.450
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

La voce B I 03 è costituita da varie licenze d'uso di software di gestione e sono state ammortizzate in base alla durata della licenza stessa.

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO (POLO)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO (POLO)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 6 ANNI+6 (AGRO)
Costo originario	4.583	2.329	2.043
Ammortamenti storici	4.583	2.329	1.872
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	171
Percentuale di ammortamento	20,00 %	10,00 %	8,33 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 5 ANNI (FERENTINO ANNO '01)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 5 ANNI (FERENTINO ANNO '07)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO'99)
Costo originario	6.456	4.506	33.938
Ammortamenti storici	6.456	4.055	33.938
Ammortamenti dell'esercizio	0	451	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)		0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO 2010)
Costo originario	180
Ammortamenti storici	54
Ammortamenti dell'esercizio	36
Percentuale di ammortamento	20,00 %
Altri movimenti	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	90

Codice Bilancio	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ALTRI COSTI PLUR. ANNO 2010
Costo originario	665
Ammortamenti storici	200
Ammortamenti dell'esercizio	133
Percentuale di ammortamento	10,00 %
Altri movimenti	0
Arrotondamenti (+/-)	2
Consistenza finale	334

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '99)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '06)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI NON AMMORTIZZATI
Costo originario	33.432	5.384	140
Ammortamenti storici	33.432	5.384	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	0,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	140

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLORIE BENI IN AFFITTO (AGROALIM)	Altre immobilizzazioni immateriali MANUTENZIONI LABORATORIO FR (ANNO '06)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLORIE BENI IN AFFITTO 2009 (AGROALIM)
Costo originario	25.387	10.211	6.530
Ammortamenti storici	25.387	10.211	3.265
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	1.306
Percentuale di ammortamento	20,00 %	33,33 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	1.959

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO 00 AGROALIM)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ALT.ONERI AGROALIM)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (MAN. 3 ANNI AGROALIM)
Costo originario	48.392	3.301	4.981
Ammortamenti storici	48.392	3.301	4.981
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	33,33 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO '03)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO'04)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO '04)
Costo originario	2.454	967	560
Ammortamenti storici	2.454	967	560
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	10,00 %	20,00 %	50,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '95)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '97)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '98)
Costo originario	19.677	10.232	14.401
Ammortamenti storici	19.677	10.232	14.401
Ammortamenti dell'esercizio		0	
Percentuale di ammortamento	20,00 %	10,00 %	20,00 %
Altri movimenti		0	
Arrotondamenti (+/-)		0	
Consistenza finale	0	0	0

La voce B.I.7) è composta dai diversi oneri di carattere pluriennale sostenuti dalla Società. L'iscrizione nell'attivo è giustificata dall'oggettivo carattere di utilità pluriennale che le spese in oggetto presentano nell'economia, anche prospettica, della società consortile.

Si è ritenuto congruo un criterio di ammortamento per rate costanti in cinque anni per alcuni oneri, per altri, è stato ritenuto congruo applicare un'aliquota ridotta pari al 10,00%. Per gli oneri relativi a manutenzioni effettuate nel 2006 si è ritenuto congruo considerare un'utilità pluriennale di tre anni.

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	B II 02	B II 03	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	55.606	1.088.029	143.188
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	36.228	505.386	113.098
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	19.378	582.643	30.090
Acquisizioni dell'esercizio	10.135	148.382	4.241
Riclassifica	0	- 124.591	0
Alienazioni dell'esercizio	0	7.230	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	3.988	81.004	10.389
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	- 1	-1	0
Consistenza finale	25.524	518.199	23.942
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

A seguito di richiesta di modifiche al progetto PINN A.V. nel 2012 è stato possibile rendicontare il valore dei "Prototipi" non più per quote di ammortamento annuali ma a valore totale del bene.

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	B III 01 d
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Partecipazioni in altre imprese
Costo originario	2.000
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.000
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La voce B III 02 d è costituita per €1.000 dalla partecipazione nella Fondazione Bio-Campus, e per €1.000 dalle partecipazioni nell'ISS " G. Caboto".

Codice Bilancio	B III 02 d1
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso altri esigibili entro es. succ.
Costo originario	14.076
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	37
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	14.039
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La voce BIII 02 d 1) è costituita da depositi cauzionali ed è diminuita rispetto all'esercizio 2011 di Euro 37 per effetto della restituzione del deposito cauzionale per la fornitura dell'acqua relativamente alla sede di Cassino.

Sez.3 - COSTI D'IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'.

I costi di impianto sono stati interamente ammortizzati nei precedenti esercizi.

Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Nessuna riduzione di valore è stata effettuata sulle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	C I 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE materie prime, suss. e di cons.
Consistenza iniziale	30.221
Incrementi	29.293
Decrementi	30.221
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	29.293

La voce C.I. 1 è costituita da rimanenze di materiali del laboratorio Agroalimentare di Latina.

Codice Bilancio	C I 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE Lavori in corso entro eserc.successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	236.000
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	236.000

La voce **CI 03** per Euro 236.000 è relativa alle rimanenze dei lavori di pluriennale durata e sono state valutate al costo di produzione.

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Clienti Crediti v/clienti esig.entro es. succ.
Consistenza iniziale	915.239
Incrementi	2.378.052
Decrementi	2.033.829
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.259.462

La voce C.II. 1) crediti verso clienti sono la risultanza del totale delle fatture emesse e sono stati decurtati del relativo Fondo rischi su crediti per Euro 16.104, del Fondo svalutazione crediti per Euro 5.751, e comprende fatture da emettere per Euro 189.947 così ripartite:

- per Euro 161.297 relative a fatture da emettere accantonate negli anni precedenti;
- per Euro 28.650 relative a fatture da emettere accantonate nell'anno 2012;

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	38.255
Incrementi	61.702
Decrementi	65.589
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	34.368

La voce C II 04 B a) è composta:

- da crediti provenienti dal modello 770 per Euro 654;
- dal credito relativo all'acconto IRAP versato nell'anno per Euro 30.981;
- da ritenute subite sui c/c bancari per Euro 2.092;
- da ritenute operate su compensi di lavoro autonomo per Euro 641;

Codice Bilancio	C II 05 a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		64.507
Incrementi		490.397
Decrementi		498.747
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		56.156

La voce C.II.5 a) crediti v/altri esigibili entro l'esercizio successivo per Euro 56.156 è riferita per:

- Euro 845 ad anticipi erogati a dipendenti;
- Euro 9.234 ad anticipi erogati a fornitori;
- Euro 767 a note credito da ricevere;
- Euro 445 a crediti diversi;
- Euro 767 a crediti verso Inail;
- Euro 1.268 a crediti verso le Banche per ritenute operate sui c/c bancari;
- Euro 42.830 a crediti per il progetto Industria 2015.

Codice Bilancio	C II 05 b	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		0
Incrementi		46.693
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/--)		-1
Consistenza finale		46.692

La voce C.II.5 b) crediti v/altri esigibili oltre l'esercizio successivo per Euro 46.692 è riferita a crediti verso la Regione Lazio per il progetto PINN .

Codice Bilancio	C IV 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		667.046
Incrementi		1.883.789
Decrementi		2.218.368
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		332.467

La voce C.IV 1) è relativa ai saldi contabili dei rapporti bancari intrattenuti con gli istituti di credito.

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	621
Incrementi	27.762
Decrementi	26.074
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	2.308

La voce CIV 03) accoglie i saldi delle consistenze di cassa e precisamente :

- per Euro 266 al denaro in cassa di Unicass;
- per Euro 911 al denaro in cassa di Ferentino;
- per Euro 284 al denaro in cassa di Latina;
- per Euro 561 al denaro nella carta pre-pagata emessa sulla Banca Popolare del Cassinate;
- per Euro 286 al denaro in transito del Polo informatico.

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	131.905
Aumenti	36.661
di cui formati nell'esercizio	36.661
Diminuzioni	5.293
di cui utilizzati	5.293
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	163.273

L'importo di Euro 163.273 si riferisce al totale accantonamento al 31/12/2012 per il T.F.R. di tutti i dipendenti.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 06 a
Descrizione	DEBITI - Acconti esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	946
Incrementi	475.504
Decrementi	4.450
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	472.000

La voce **D 06 a** per €472.000 è relativa alle fatture emesse in acconto nel corso dell'anno 2012 per il progetto TecTubi .

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	650.824
Incrementi	1.116.696
Decrementi	971.986
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	795.534

I debiti verso fornitori si riferiscono a debiti contratti per l'attività consortile di cui per Euro 216.763 relativi a fatture da ricevere.

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	51.333
Incrementi	308.174
Decrementi	277.045
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	82.462

I Debiti tributari sono così composti:

- Euro 38 per l'imposta sostitutiva sul T.F.R.;
- Euro 15.211 per ritenute su lavoro dipendente;
- Euro 19.244 per IRES dell'esercizio;
- Euro 34.625 per l'IRAP dell'esercizio;
- Euro 13.344 per Iva del mese di dicembre;

Le ritenute per lavoro dipendente e l'Iva del mese di Dicembre sono state regolarmente versate nei termini di legge.

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	23.705
Incrementi	169.916
Decrementi	168.303
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	25.318

L'importo di Euro 25.318 è relativo a:

- Euro 24.532 per debiti correnti verso Inps;
- Euro 786 per debiti verso FASI;

I debiti verso Inps sono stati regolarmente pagati nei termini di legge.

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	842.705
Incrementi	483.099
Decrementi	957.358
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	368.446

L'importo di Euro 368.446 si riferisce ad accantonamenti effettuati come segue:

- quanto a Euro 30.016 per debiti v/dipendenti al netto degli arrotondamenti;
- quanto a Euro 38.877 per debiti diversi;
- quanto a Euro 3.012 per debiti su progetto ISIT;
- quanto a Euro 78.074 per debiti su progetto PINN Azioni Orizzontali.;
- quanto a Euro 6.001 per debiti su mutui per progetto FAD TAD;
- quanto a Euro 212.401 per debiti su progetto PINN Azioni Verticali;
- quanto a Euro 65 per note credito da emettere.

Codice Bilancio	D 14 b
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili oltre es. succ.
Consistenza iniziale	48.176
Incrementi	36.324
Decrementi	48.176
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	36.324

L'importo di Euro 36.324 si riferisce alla quota residua del mutuo FAD TAD esigibile oltre l'esercizio successivo e rimborsabile con rate semestrali costanti e fino al 01/07/2016.

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio	Altre Riserve	Altre Riserve	
Codice Bilancio	A I	A IV	A VIII	A IX	F VII c	F VII m	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	F.do in c/Impianti	Riserva per arr.to unità di Euro	
All'inizio dell'esercizio precedente	685.020	412	- 41.783	- 98.800	98.500	2	643.351
Destinazione del risultato d'esercizio							
Attribuzione di dividendi (€0,0000 per azione)	0	0	0	0			0
Altre destinazioni	0	0	0	0			0
Altre variazioni	0	0	- 98.800	98.800	0	-1	-1
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	1.257			1.257
Alla chiusura dell'esercizio precedente	685.020	412	- 140.583	1.257	98.500	1	644.607
Destinazione del risultato d'esercizio							
Attribuzione di dividendi (€0,0000 per azione)	0	0	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	1.257	- 1.257	0	-1	-1
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	6.888	0	0	6.888
Alla chiusura dell'esercizio corrente	685.020	412	- 139.326	6.888	98.500	0	651.494

Il Capitale Sociale è pari ad Euro 685.020 e risulta interamente versato.

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La società possiede partecipazioni per €1.000 nell'Istituto Bio-Campus, e per €1.000 nell'ISS "G. Caboto".

Sez.6 – AMMONTARE DEI CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI E GARANZIE REALI

CREDITI: si precisa che nessun credito iscritto nell'attivo del bilancio è di durata residua superiore a 5 anni.

DEBITI: si precisa che nessun debito iscritto nel passivo del bilancio ha durata residua superiore a cinque anni. Nessun debito è assistito da garanzie reali su beni della società.

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.**Sez.7 - RATEI ATTIVI.**

Non sono stati rilevati ratei attivi.

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

Non sono stati rilevati ratei passivi.

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

Sono stati rilevati risconti attivi per Euro 9.028 relativi ai seguenti costi:

Assicurazioni	5.003
Manutenzioni	101
Tasse di proprietà	6
Commissioni su fidejussioni	3.096
Altri servizi e formalità amministrative	16
Licenza d'uso software	806
TOTALE	9.028

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

In bilancio non sono stati registrati risconti passivi.

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
F.DO IN C.IMPIANTI	98.500
TOTALE	98.500

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A I	A IV	A VIII	F VII c	A IX	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Utili (perdite) portati a nuovo	F.do in c/Impianti	Utile d'esercizio	
Valore da bilancio	685.020	412	- 139.326	98.500	6.888	651.494
	B	AB		A-B	A-B	
Quota disponibile	685.020	412	0	98.500	6.888	790.820
Di cui quota non distribuibile	685.020	412	0		0	685.432
Di cui quota distribuibile	0	0	0		0	
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi						
Per copertura perdite	0		0		0	
Per distribuzione ai soci	0		0		0	
Per altre ragioni	0		0		0	

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale.

Sez.9 - IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.

Si precisa che la società non ha assunto altri impegni non risultanti nello stato patrimoniale.

Tra i conti d'ordine sono iscritti:

- Euro 1.477.593 per impegni su fidejussioni;
- Euro 52.746 per beni di terzi presso di noi;
- Euro 1.000 per impegno finanziario per la costituzione dell'ITS ICARO.

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RICAVI PER PREST SERVIZI FERENT.	596.252
RICAVI PER PREST SERV AGRO-ALIM	334.977
RICAVI PER SERVIZI	256.175
RICAVI POLO INFORMATICO	6.163
RICAVI PROG. PINN	436.682
RICAVI PROG. BENELLI ARMI	197.892
RICAVI PROG. INDUSTRIA 2015	20.430
TOTALE	1.848.571

PROGETTO PINN

PINN-Palmer è un progetto finanziato dalla Regione Lazio, tramite la Filas, e gestito dal Parco Scientifico e Tecnologico del Lazio Meridionale rivolto alle Piccole e Medie Imprese della Regione Lazio e finalizzato al trasferimento tecnologico e allo sviluppo dell'innovazione del tessuto imprenditoriale di riferimento.

Il Progetto prevede i seguenti quattro settori di interesse definiti Piattaforme Tecnologiche per le quali propone idee progettuali di trasferimento tecnologico definite Progetti Imprenditoriali che possono essere adattati alle effettive esigenze dell'azienda interessata:

- Piattaforma aerospazio/nautica-labimat;
- Piattaforma ict/turismo;
- Piattaforma biotech/chimico-farmaceutica;
- Piattaforma energetica.

Gli acconti ricevuti nel corso degli anni sono stati compensati con i rendiconti.

Si allega un prospetto riepilogativo degli incassi ricevuti e dei ricavi imputati nel corso degli anni relativamente ai Progetti Pinn Azioni Orizzontali e Pinn Azioni Verticali:

PINN AZIONI ORIZZONTALI

DATA INCASSO	INCASSO RICEVUTO	DATA IMPUTAZIONE RICAVI	RICAVI IMPUTATI
22/06/09	286.924,80+11955,20 = 298.880	31/12/08	€157.396,31
05/02/10	286.924,80+11955,20 = 298.880	22/06/09	€141.483,69
		31/12/09	€46.692,51
		31/12/10	€172.005,00
		31/12/11	€48.801,49
Totale	€597.760,00	Totale	€566.379,00
DIFFERENZA	€31.381,00		

DEBITI PROGETTO PINN AL 31/12/2012 €78.073

CREDITI PROGETTI PINN AL 31/12/2012 €46.692,51

IL NETTO TRA DEBITI E CREDITI E' PARI AD €31.381

DATA INCASSO	INCASSI RICEVUTI	DATA IMPUTAZIONE RICAVI	RICAVI IMPUTATI
17/11/10	€925.494,93	31/12/10	€27.078,34
		31/12/11	€249.333,00
		31/12/12	€436.682,37
TOTALE	€925.494,93		€713.093,71
DIFFERENZA	€212.401,22		

DEBITI PROGETTO PINN A.V. AL 31/12/2012 €212.401,22

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito alcun provento in questione.

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

PROVENTI FINANZIARI

I proventi finanziari per €10.697 sono relativi:

- ad interessi attivi sui c/c bancari e sono pari ad Euro 10.460 ;
- da utile su cambi per Euro 237.

ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari per €12.193 sono relativi:

- Interessi passivi su mutui per Euro 256 ;
- Commissioni su Fideiussioni e altri interessi per Euro 11.937.

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Non sono presenti in bilancio proventi di natura straordinaria.

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

Non sono presenti in bilancio oneri di natura straordinaria.

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE

Sez.14 - IMPOSTE ANTICIPATE

La società non ha rilevato interferenze fiscali di alcun genere, pertanto non sono state calcolate in bilancio imposte anticipate.

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE

La società non ha rilevato interferenze fiscali di alcun genere, pertanto non sono state calcolate in bilancio imposte differite.

Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte correnti	
IRES	19.244
IRAP	34.625
Imposte differite	0
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	53.869

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Per l'esercizio 2012 le medie sono così ripartite:

- N. 13,33 impiegati La forza al 31/12/2012 è di n° 14 impiegati.
 - N. 0 dirigenti; La forza al 31/12/2012 è di n° 0 dirigente;
 - N. 3 operai La forza al 31/12/2012 è di n° 3 operai.
- Alla data del 31 dicembre 2012 erano in essere 2 contratti a progetto per attività tecniche.

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	29.295
Sindaci	16.548
Totale corrisposto	45.843

Gli importi suddetti sono comprensivi del rimborso delle spese vive sostenute per lo svolgimento della proprie funzioni.

Sez.17 – AZIONI DELLA SOCIETA'.

Il capitale sociale è pari ad Euro 685.020 ed è stato interamente versato.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

La società non ha emesso azioni o titoli di cui all'oggetto.

Sez.19 – ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'.

La società non ha emesso strumenti finanziari di alcun genere.

Sez.19B – FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI

La società non ha ricevuto nessun finanziamento da parte dei soci.

Sez.20 – PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART. 2447 SEPTIES.

La società non ha destinato alcun patrimonio per specifico affare ex art. 2447 septies.

Sez.21 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART. 2447 DECIES.

Non sono stati istituiti patrimoni destinati a specifici affari ex art. 2447 decies.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING

La società non ha più in essere contratti di leasing.

Sez.22 bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

La Società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Sez.22 ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

La società non ha stipulato accordi fuori bilancio.

Latina 20 marzo 2013

Il Presidente del C.d.A.
(prof. Paolo Vigo)



Camera di Commercio
Latina

registroimprese

WWW.REGISTROIMPRESE.IT

N. PRA/20110/2013/CLTAUTO

LATINA, 30/05/2013

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI LATINA
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
PARCO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO DEL LAZIO MERIDIONALE SOCIETA' CONSORTILE A RESP

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 01695130599
DEL REGISTRO IMPRESE DI LATINA

ISCRITTA NELLA SEZIONE ORDINARIA
NUMERO REPERTORIO ECONOMICO AMMINISTRATIVO: 104475

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 711 BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2012

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 30/05/2013 DATA PROTOCOLLO: 30/05/2013

ESATTI PER BOLLII	**65,00**	CASSA AUTOMATICA
ESATTI PER DIRITTI	**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO **127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: RIZZO-LUIGI-RIZZOLUIGI2@VIRGILIO.IT-WHJ64

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

TERMINI DI CONCLUSIONE DEL PROCEDIMENTO: ART.11 COMMA 8 DPR 581/1995
COORDINATORE DEI RESPONSABILI DI PROCEDIMENTO AI SENSI DELLA LEGGE 241/90:
ENZO PARA

Data e ora di protocollo: 30/05/2013 10:44:58

Estremi di firma digitale

Validità sconosciuta

Digitally signed by Domenico Spennola
Date: 2013.05.30 10:45:11 CEST
Reason: Conservatore Registro Imprese
Location: C.C.I.A.A. di LATINA



Entro il 30 giugno 2013 tutte le imprese individuali devono avere una casella di Posta Elettronica Certificata (PEC) iscritta al Registro Imprese.
Rivolgi alla tua Organizzazione Imprenditoriale o al tuo Professionista di fiducia per verificare se la tua PEC è già iscritta o per iscrivere in modo semplice e veloce.



LTRIPRA



0000201102013

PA.L.MER. SOC. CONS.LE A R.L.

Codice fiscale 01695130599 – Partita iva 01695130599

VIA CARRARA 12/A - 04100 LATINA LT

Numero R.E.A. 104475

Registro Imprese di LATINA n. 01695130599

Capitale Sociale €685.020,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, espresso all'unità di euro, che viene sottoposto al Vostro esame per l'approvazione, evidenzia un utile di Euro 6.888, dopo che sono state calcolate imposte per Irap pari ad Euro 34.625 e per Ires pari ad Euro 19.244; esso è stato redatto, secondo le norme civilistiche, con criteri omogenei di classificazione e di valutazione di tutte le poste iscritte. L'impostazione del progetto di bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è conforme al dettato degli articoli 2423 e nelle disposizioni di cui all'art. 2424 bis del cod. civ., integrate ove applicabili, dai principi contabili dei dottori commercialisti ed esperti contabili. La valutazione delle singole voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, esprimendo il principio della prevalenza della sostanza sulla forma, obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

In linea generale si precisa che:

- i criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 Cod. Civ.;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4, e all'art. 2423 bis, comma 2, Cod. Civ.;
- non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e del Conto Economico;
- ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, ove possibile, è stata comparata con quella corrispondente dell'anno precedente;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello stesso schema.

In particolare, secondo l'elencazione prevista dall' art. 2427 Cod. Civ., si espone quanto segue.

1) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI E NELLE RETTIFICHE DI VALORE.

- a) Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate secondo il criterio del costo. Le spese di costituzione sono state completamente ammortizzate nei precedenti esercizi.
- b) Le altre immobilizzazioni immateriali, iscritte alla voce B.I.7) sono state ammortizzate in base alla loro utilità futura. I diritti di brevetto industriali e

utilizzazione opere d'ingegno di cui al punto B 1.3) sono relativi a licenze d'uso software di gestione e sono stati anch'essi ammortizzati nell'esercizio per il 20% del loro valore originario anche in ragione della loro utilità prospettica.

- c) Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte per il loro effettivo costo ed ammortizzate con aliquote come meglio dettagliate in seguito.
- d) Gli altri crediti di cui alla voce C.II.5) sono iscritti per il loro valore nominale.
- e) Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo numerario.
- f) I debiti risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.
- g) Le rimanenze per materie prime sono pari a Euro 29.293 e sono state valutate secondo il criterio del costo sostenuto, mentre quelle per lavori in corso sono pari a zero.
- h) I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza.

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Codice Bilancio	B I 03	B I 03
Descrizione	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE GEST.	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE FADTAT EDUCATIONAL
Costo originario	1.459	9.500
Ammortamenti storici	1.459	4.750
Ammortamenti dell'esercizio	0	1.900
Percentuale di ammortamento	33,340 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	0	2.850

La voce B I 03 è costituita da varie licenze d'uso di software di gestione e sono state ammortizzate in base alla durata della licenza stessa.

Codice Bilancio	B I 03	B I 03	B I 03
Descrizione	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE GEST. Di Autodiagnosi	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE GEST. Programmi	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SITO INTERNET ISIT ICT DEMOLAB
Costo originario	36.855	7.664	1.082
Ammortamenti storici	36.855	7.664	1.082
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	50,00 %	20,00 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 03	B I 03	B I 03
Descrizione	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. OFFICE XP PRO EDUCATIONAL (POLO INFORMATICO)	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE PROLAB Q (MIS. II.5.2)	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing. SOFTWARE PROGETTO DINA (MIS. II.5.2)
Costo originario	2.847	9.539	14.450
Ammortamenti storici	2.847	9.539	14.450
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

La voce B I 03 è costituita da varie licenze d'uso di software di gestione e sono state ammortizzate in base alla durata della licenza stessa.

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO (POLO)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO (POLO)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 6 ANNI+6 (AGRO)
Costo originario	4.583	2.329	2.043
Ammortamenti storici	4.583	2.329	1.872
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	171
Percentuale di ammortamento	20,00 %	10,00 %	8,33 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 5 ANNI (FERENTINO ANNO '01)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 5 ANNI (FERENTINO ANNO '07)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO'99)
Costo originario	6.456	4.506	33.938
Ammortamenti storici	6.456	4.055	33.938
Ammortamenti dell'esercizio	0	451	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO 2010)
Costo originario	180
Ammortamenti storici	54
Ammortamenti dell'esercizio	36
Percentuale di ammortamento	20,00 %
Altri movimenti	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	90

Codice Bilancio	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ALTRI COSTI PLUR. ANNO 2010
Costo originario	665
Ammortamenti storici	200
Ammortamenti dell'esercizio	133
Percentuale di ammortamento	10,00 %
Altri movimenti	0
Arrotondamenti (+/-)	2
Consistenza finale	334

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '99)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '06)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI NON AMMORTIZZATI
Costo originario	33.432	5.384	140
Ammortamenti storici	33.432	5.384	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	0,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	140

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO (AGROALIM)	Altre immobilizzazioni immateriali MANUTENZIONI LABORATORIO FR (ANNO '06)	Altre immobilizzazioni immateriali MIGLIORIE BENI IN AFFITTO 2009 (AGROALIM)
Costo originario	25.387	10.211	6.530
Ammortamenti storici	25.387	10.211	3.265
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	1.306
Percentuale di ammortamento	20,00 %	33,33 %	20,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	1.959

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO 00 AGROALIM)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ALT.ONERI AGROALIM)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (MAN. 3 ANNI AGROALIM)
Costo originario	48.392	3.301	4.981
Ammortamenti storici	48.392	3.301	4.981
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	20,00 %	20,00 %	33,33 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	BI 07	BI 07	BI 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO '03)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO'04)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (FERENTINO ANNO '04)
Costo originario	2.454	967	560
Ammortamenti storici	2.454	967	560
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	10,00 %	20,00 %	50,00 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	B I 07	B I 07	B I 07
Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '95)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '97)	Altre immobilizzazioni immateriali ONERI PLURIENNALI (ANNO '98)
Costo originario	19.677	10.232	14.401
Ammortamenti storici	19.677	10.232	14.401
Ammortamenti dell'esercizio		0	
Percentuale di ammortamento	20,00 %	10,00 %	20,00 %
Altri movimenti		0	
Arrotondamenti (+/-)		0	
Consistenza finale	0	0	0

La voce B.I.7) è composta dai diversi oneri di carattere pluriennale sostenuti dalla Società. L'iscrizione nell'attivo è giustificata dall'oggettivo carattere di utilità pluriennale che le spese in oggetto presentano nell'economia, anche prospettica, della società consortile. Si è ritenuto congruo un criterio di ammortamento per rate costanti in cinque anni per alcuni oneri, per altri, è stato ritenuto congruo applicare un'aliquota ridotta pari al 10,00%. Per gli oneri relativi a manutenzioni effettuate nel 2006 si è ritenuto congruo considerare un'utilità pluriennale di tre anni.

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	B II 02	B II 03	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	55.606	1.088.029	143.188
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	36.228	505.386	113.098
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	19.378	582.643	30.090
Acquisizioni dell'esercizio	10.135	148.382	4.241
Riclassifica	0	- 124.591	0
Alienazioni dell'esercizio	0	7.230	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	3.988	81.004	10.389
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	- 1	-1	0
Consistenza finale	25.524	518.199	23.942
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

A seguito di richiesta di modifiche al progetto PINN A.V. nel 2012 è stato possibile rendicontare il valore dei "Prototipi" non più per quote di ammortamento annuali ma a valore totale del bene.

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	B III 01 d
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Partecipazioni in altre imprese
Costo originario	2.000
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.000
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La voce B III 02 d è costituita per €1.000 dalla partecipazione nella Fondazione Bio-Campus, e per €1.000 dalle partecipazioni nell'ISS " G. Caboto".

Codice Bilancio	B III 02 d1
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso altri esigibili entro es. succ.
Costo originario	14.076
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	37
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	14.039
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La voce BIII 02 d 1) è costituita da depositi cauzionali ed è diminuita rispetto all'esercizio 2011 di Euro 37 per effetto della restituzione del deposito cauzionale per la fornitura dell'acqua relativamente alla sede di Cassino.

Sez.3 - COSTI D'IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'.

I costi di impianto sono stati interamente ammortizzati nei precedenti esercizi.

Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Nessuna riduzione di valore è stata effettuata sulle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.**Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Codice Bilancio	C I 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE materie prime, suss. e di cons.
Consistenza iniziale	30.221
Incrementi	29.293
Decrementi	30.221
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	29.293

La voce C.I. 1 è costituita da rimanenze di materiali del laboratorio Agroalimentare di Latina.

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Clienti Crediti v/clienti esig.entro es. succ.
Consistenza iniziale	915.239
Incrementi	2.378.052
Decrementi	2.033.829
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.259.462

La voce C.II. 1) crediti verso clienti sono la risultanza del totale delle fatture emesse e sono stati decurtati del relativo Fondo rischi su crediti per Euro 16.104, del Fondo svalutazione crediti per Euro 5.751, e comprende fatture da emettere per Euro 189.947 così ripartite:

- per Euro 161.297 relative a fatture da emettere accantonate negli anni precedenti;
- per Euro 28.650 relative a fatture da emettere accantonate nell'anno 2012;

Codice Bilancio	C II 04B a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		38.255
Incrementi		61.702
Decrementi		65.589
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		34.368

La voce C II 04 B a) è composta:

- da crediti provenienti dal modello 770 per Euro 654;
- dal credito relativo all'acconto IRAP versato nell'anno per Euro 30.981;
- da ritenute subite sui c/c bancari per Euro 2.092;
- da ritenute operate su compensi di lavoro autonomo per Euro 641;

Codice Bilancio	C II 05 a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		64.507
Incrementi		490.397
Decrementi		498.747
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		56.156

La voce C.II.5 a) crediti v/altri esigibili entro l'esercizio successivo per Euro 56.156 è riferita per:

- Euro 845 ad anticipi erogati a dipendenti;
- Euro 9.234 ad anticipi erogati a fornitori;
- Euro 767 a note credito da ricevere;
- Euro 445 a crediti diversi;
- Euro 767 a crediti verso Inail;
- Euro 1.268 a crediti verso le Banche per ritenute operate sui c/c bancari;
- Euro 42.830 a crediti per il progetto Industria 2015.

Codice Bilancio	C II 05 b	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI (Att. circ.) VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		0
Incrementi		46.693
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/--)		-1
Consistenza finale		46.692

La voce C.II.5 b) crediti v/altri esigibili oltre l'esercizio successivo per Euro 46.692 è riferita a crediti verso la Regione Lazio per il progetto PINN .

Codice Bilancio	C IV 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	667.046
Incrementi	1.883.789
Decrementi	2.218.368
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	332.467

La voce C.IV 1) è relativa ai saldi contabili dei rapporti bancari intrattenuti con gli istituti di credito.

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	621
Incrementi	27.762
Decrementi	26.074
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	2.308

La voce CIV 03) accoglie i saldi delle consistenze di cassa e precisamente :

- per Euro 266 al denaro in cassa di Unicass;
- per Euro 911 al denaro in cassa di Ferentino;
- per Euro 284 al denaro in cassa di Latina;
- per Euro 561 al denaro nella carta pre-pagata emessa sulla Banca Popolare del Cassinate;
- per Euro 286 al denaro in transito del Polo informatico.

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	131.905
Aumenti	36.661
di cui formati nell'esercizio	36.661
Diminuzioni	5.293
di cui utilizzati	5.293
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	163.273

L'importo di Euro 163.273 si riferisce al totale accantonamento al 31/12/2012 per il T.F.R. di tutti i dipendenti.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 06 a
Descrizione	DEBITI - Acconti esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	946
Incrementi	3.504
Decrementi	4.450
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	650.824
Incrementi	1.116.696
Decrementi	971.986
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	795.534

I debiti verso fornitori si riferiscono a debiti contratti per l'attività consortile di cui per Euro 216.763 relativi a fatture da ricevere.

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	51.333
Incrementi	308.174
Decrementi	277.045
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	82.462

I Debiti tributari sono così composti:

- Euro 38 per l'imposta sostitutiva sul T.F.R.;
- Euro 15.211 per ritenute su lavoro dipendente;
- Euro 19.244 per IRES dell'esercizio;
- Euro 34.625 per l'IRAP dell'esercizio;
- Euro 13.344 per Iva del mese di dicembre;

Le ritenute per lavoro dipendente e l'Iva del mese di Dicembre sono state regolarmente versate nei termini di legge.

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	23.705
Incrementi	169.916
Decrementi	168.303
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	25.318

L'importo di Euro 25.318 è relativo a:

- Euro 24.532 per debiti correnti verso Inps;
- Euro 786 per debiti verso FASI;

I debiti verso Inps sono stati regolarmente pagati nei termini di legge.

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	842.705
Incrementi	483.099
Decrementi	957.358
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	368.446

- L'importo di Euro 368.446 si riferisce ad accantonamenti effettuati come segue:
- quanto a Euro 30.016 per debiti v/dipendenti al netto degli arrotondamenti;
 - quanto a Euro 38.877 per debiti diversi;
 - quanto a Euro 3.012 per debiti su progetto ISIT;
 - quanto a Euro 78.074 per debiti su progetto PINN Azioni Orizzontali.;
 - quanto a Euro 6.001 per debiti su mutui per progetto FAD TAD;
 - quanto a Euro 212.401 per debiti su progetto PINN Azioni Verticali;
 - quanto a Euro 65 per note credito da emettere.

Codice Bilancio	D 14 b
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili oltre es. succ.
Consistenza iniziale	48.176
Incrementi	36.324
Decrementi	48.176
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	36.324

L'importo di Euro 36.324 si riferisce alla quota residua del mutuo FAD TAD esigibile oltre l'esercizio successivo e rimborsabile con rate semestrali costanti e fino al 01/07/2016.

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio	Altre Riserve	Altre Riserve	
Codice Bilancio	A I	A IV	A VIII	A IX	F VII c	F VII m	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	F.do in c/Impianti	Riserva per arr.to unità di Euro	
All'inizio dell'esercizio precedente	685.020	412	- 41.783	- 98.800	98.500	2	643.351
Destinazione del risultato d'esercizio							
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0	0			0
Altre destinazioni	0	0	0	0			0
Altre variazioni							
	0	0	- 98.800	98.800	0	-1	-1
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	1.257			1.257
Alla chiusura dell'esercizio precedente	685.020	412	- 140.583	1.257	98.500	1	644.607
Destinazione del risultato d'esercizio							
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0	0			0
Altre variazioni							
	0	0	1.257	- 1.257	0	-1	-1
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	6.888	0	0	6.888
Alla chiusura dell'esercizio corrente	685.020	412	- 139.326	6.888	98.500	0	651.494

Il Capitale Sociale è pari ad Euro 685.020 e risulta interamente versato.

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La società possiede partecipazioni per €1.000 nell'Istituto Bio-Campus, e per €1.000 nell'IISS " G. Caboto".

Sez.6 – AMMONTARE DEI CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI E GARANZIE REALI

CREDITI: si precisa che nessun credito iscritto nell'attivo del bilancio è di durata residua superiore a 5 anni.

DEBITI: si precisa che nessun debito iscritto nel passivo del bilancio ha durata residua superiore a cinque anni. Nessun debito è assistito da garanzie reali su beni della società.

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.

Sez.7 - RATEI ATTIVI.

Non sono stati rilevati ratei attivi.

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

Non sono stati rilevati ratei passivi.

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

Sono stati rilevati risconti attivi per Euro 9.028 relativi ai seguenti costi:

Assicurazioni	5.003
Manutenzioni	101
Tasse di proprietà	6
Commissioni su fidejussioni	3.096
Altri servizi e formalità amministrative	16
Licenza d'uso software	806
TOTALE	9.028

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

In bilancio sono stati registrati risconti passivi per Euro 236.000 e sono relativi a ricavi per attività Tectubi di competenza dell'anno successivo.

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
F.DO IN C.IMPIANTI	98.500
TOTALE	98.500

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A I	A IV	A VIII	F VII c	A IX	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Utili (perdite) portati a nuovo	F.do in c/Impianti	Utile d'esercizio	
Valore da bilancio	685.020	412	- 139.326	98.500	6.888	651.494
	B	AB		A-B	A-B	
Quota disponibile	685.020	412	0	98.500	6.888	790.820
Di cui quota non distribuibile	685.020	412	0		0	685.432
Di cui quota distribuibile	0	0	0		0	
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi						
Per copertura perdite	0		0		0	
Per distribuzione ai soci	0		0		0	
Per altre ragioni	0		0		0	

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale.

Sez.9 - IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.

Si precisa che la società non ha assunto altri impegni non risultanti nello stato patrimoniale.

Tra i conti d'ordine sono iscritti:

- Euro 1.477.593 per impegni su fideiussioni;
- Euro 52.746 per beni di terzi presso di noi;
- Euro 1.000 per impegno finanziario per la costituzione dell'ITS ICARO.

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RICAVI PER PREST SERVIZI FERENT.	596.252
RICAVI PER PREST SERV AGRO-ALIM	334.976
RICAVI PER SERVIZI	256.175
RICAVI POLO INFORMATICO	6.163
RICAVI PROG. PINN	436.682
RICAVI PROG. BENELLI ARMI	197.892
RICAVI TECTUBI	236.000
RICAVI PROG. INDUSTRIA 2015	20.430
TOTALE	2.084.570

PROGETTO PINN

PINN-Palmer è un progetto finanziato dalla Regione Lazio, tramite la Filas, e gestito dal Parco Scientifico e Tecnologico del Lazio Meridionale rivolto alle Piccole e Medie Imprese della Regione Lazio e finalizzato al trasferimento tecnologico e allo sviluppo dell'innovazione del tessuto imprenditoriale di riferimento.

Il Progetto prevede i seguenti quattro settori di interesse definiti Piattaforme Tecnologiche per le quali propone idee progettuali di trasferimento tecnologico definite Progetti Imprenditoriali che possono essere adattati alle effettive esigenze dell'azienda interessata:

- Piattaforma aerospazio/nautica-labimat;
- Piattaforma ict/turismo;
- Piattaforma biotech/chimico-farmaceutica;
- Piattaforma energetica.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito alcun provento in questione.

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.**PROVENTI FINANZIARI**

I proventi finanziari per €10.697 sono relativi:

- ad interessi attivi sui c/c bancari e sono pari ad Euro 10.460 ;
- da utile su cambi per Euro 237.

ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari per €12.193 sono relativi:

- Interessi passivi su mutui per Euro 256 ;
- Commissioni su Fideiussioni e altri interessi per Euro 11.937.

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Non sono presenti in bilancio proventi di natura straordinaria.

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

Non sono presenti in bilancio oneri di natura straordinaria.

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE**Sez.14 - IMPOSTE ANTICIPATE**

La società non ha rilevato interferenze fiscali di alcun genere, pertanto non sono state calcolate in bilancio imposte anticipate.

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE

La società non ha rilevato interferenze fiscali di alcun genere, pertanto non sono state calcolate in bilancio imposte differite.

Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte correnti	
IRES	19.244
IRAP	34.625
Imposte differite	0
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	53.869

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Per l'esercizio 2012 le medie sono così ripartite:

- N. 13,33 impiegati La forza al 31/12/2012 è di n° 14 impiegati.
- N. 0 dirigenti; La forza al 31/12/2012 è di n° 0 dirigente;
- N. 3 operai La forza al 31/12/2012 è di n° 3 operai.

Alla data del 31 dicembre 2012 erano in essere 2 contratti a progetto per attività tecniche.

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	29.295
Sindaci	16.548
Totale corrisposto	45.843

Gli importi suddetti sono comprensivi del rimborso delle spese vive sostenute per lo svolgimento della proprie funzioni.

Sez.17 – AZIONI DELLA SOCIETA'.

Il capitale sociale è pari ad Euro 685.020 ed è stato interamente versato.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

La società non ha emesso azioni o titoli di cui all'oggetto.

Sez.19 – ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'.

La società non ha emesso strumenti finanziari di alcun genere.

Sez.19B – FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI

La società non ha ricevuto nessun finanziamento da parte dei soci.

Sez.20 – PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART. 2447 SEPTIES.

La società non ha destinato alcun patrimonio per specifico affare ex art. 2447 septies.

Sez.21 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART. 2447 DECIES.

Non sono stati istituiti patrimoni destinati a specifici affari ex art. 2447 decies.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING

La società non ha più in essere contratti di leasing.

Sez.22 bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

La Società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Sez.22 ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

La società non ha stipulato accordi fuori bilancio.

Latina ___ marzo 2013

Il Presidente del C.d.A.
(prof. Paolo Vigo)

PA.L.MER. SOC. CONS.LE A R.L.

Codice fiscale 01695130599 – Partita iva 01695130599

VIA CARRARA 12/A - 04100 LATINA LT

Numero R.E.A. 104475

Registro Imprese di LATINA n. 01695130599

Capitale Sociale €685.020,00 i.v.

RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO DEL 31/12/2012

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è stato redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dal codice civile come modificate dai D. Lgs. n. 127/91, n. 6/2003 e n. 37/2004 e successive modificazioni ed integrazioni.

L' utile d'esercizio risulta pari a Euro 6.888 dopo che sono state calcolate imposte Irap per Euro 34.625 ed imposte Ires per Euro 19.244.

**SITUAZIONI DELLE ATTIVITA' PREMINENTI SVOLTE
NELL'ESERCIZIO APPENA TRASCORSO**

DIVISIONE LABORATORI

Centro di Taratura del Laboratorio di Metrologia

Il laboratorio ha incrementato le attività relative alla taratura di misuratori di velocità autoveicoli (attività svolta in collaborazione con Ilab e Università di Cassino e del Lazio Meridionale) grazie ad una commessa molto importante con il principale costruttore di autovelox italiano. Ha superato brillantemente il severo audit da parte del sistema di accreditamento NAD CAP in conformità ai requisiti dell'AMS 2750. Ha chiuso importanti commesse di omologazione MID per un CET (contatori di energia termica) e di misuratori per gas. Ha inoltre superato la visita per il rinnovo dell'accreditamento 17025 nel settore tarature lunghezza e massa. Ha mantenuto il livello di fatturato del 2012.

Laboratorio di Prove meccaniche e termiche

Il laboratorio di prove ha effettuato numerosi test di caratterizzazione termomeccanica e dimensionale per conto di Procter and Gamble su tappi di chiusura per bottiglie contenenti candeggina, ha superato la verifica di ACCREDIA per il rinnovo dell'accreditamento secondo la 17025. Ha inoltre svolto numerose prove di caratterizzazione meccanica su materie plastiche ed ha superato un ring test sulla prova di trazione.

Polo Chimico Ambientale & Agro-Alimentare

Il Polo Chimico di Latina ha consolidato l'esperienza acquisita verso i servizi rivolti al settore ambientale ed industriale.

Rilevante il lavoro svolto per attività analitiche su matrici ambientali, industriali e alimentari complesse, grazie anche alla conferma di collaborazioni già attive e all'avviamento di nuove.

Sono state ben 16 le nuove prove accreditate Accredia, soprattutto in ambito ambientale (terreni, rifiuti, CSS, combustibili liquidi) e agroalimentare (vino, cereali).

In aumento l'attività analitica a servizio di grandi clienti industriali con particolare riferimento ai settori aerospaziale e del cemento.

Come nota dolente si segnala che a partire dalla seconda metà del 2012 il laboratorio non si occupa più dell'analisi dei vini che svolgeva, ormai da alcuni anni, per conto delle CCIAA di Frosinone e Latina. Le cause di tale perdita sono da attribuirsi alla comparsa sul mercato di altri laboratori chimici, che propongono un servizio di analisi e ritiro campioni con tempistiche e costi irraggiungibili per il laboratorio di Latina.

L'attenzione sempre maggiore del laboratorio in ambito ambientale riscontrabile principalmente nel crescente numero di prove dedicate alla caratterizzazione del CSS,I (es: Determinazione del contenuto della Biomassa) ha consentito la stipula di una convenzione tra Laboratorio ed il gruppo AITEC (Associazione Italiana Tecnico Economica del Cemento) grazie alla quale il laboratorio si è occupato, e si occuperà nel 2013, della caratterizzazione dei combustibili solidi e liquidi secondari utilizzati negli altiforni di tutti i cementifici aderenti all'associazione.

Di rilievo anche l'attività formativa sull'attività di campionamento del CSS effettuata dal laboratorio per un impianto di produzione in Puglia, che potrebbe garantire una maggiore visibilità presso i produttori di CSS ed inquadrare il laboratorio come struttura di riferimento per gli aspetti di caratterizzazione analitica.

E' stato significativo il contributo degli investimenti effettuati tra il 2011 ed il 2012 sia sul fatturato che sul numero di prove portate in Accreditamento durante il 2012 nella logica di garantire qualità sempre crescente in termini di risultati e servizi offerti ad imprese e istituzioni.

DIVISIONE PROGETTI

Progetti vari

L'attività svolta nel 2012 è stata orientata a fornire una efficace offerta di servizi di assistenza alle PMI associata alla ricerca di opportunità di collaborazione con altri enti di ricerca ed all'interazione con i principali stakeholders (enti locali, associazioni di categoria...) territoriali.

Il tutto nonostante un contesto complessivo in cui sono emerse forti criticità per le aziende nella realizzazione di attività di ricerca e sviluppo e nel sostenimento dei relativi investimenti, criticità purtroppo ancora non

risolte e che potranno condizionare l'attività del Parco almeno nel prossimo biennio.

Particolarmente rilevanti sono state, in termini tecnici ed economici, le attività avviate, su incarico di Benelli Armi S.p.a. e Tectubi Raccordi S.p.a., in partnership con lo spin off dell'Università di Cassino Techdyn Engineering. In particolare il primo progetto di ricerca, già completato, è stato orientato a realizzare lo studio e lo sviluppo di una banca di proprietà e di un tool numerico per il design avanzato di canne di fucili semiautomatici.

I risultati di questa attività potranno essere utilizzati nell'analisi e nella verifica ad integrità strutturale di elementi canna fucile e nell'ottimizzazione strutturale di nuove configurazioni geometriche (es. spessori variabili) per la produzione di Benelli Armi.

Parallelamente altre iniziative hanno visto Pa.L.Mer. partner tecnico di progettualità finanziate su bandi Regionali e conclusesi nel 2012 (ML2CAD, Marchio di Qualità Agroalimentare) o approvate nel corso dell'anno, come il progetto DAT2COMP, avente come capofila Aerosekur, che avrà significative ricadute operative nel biennio 2013-2014.

Un filone importante è stato rappresentato dall'attività legata ai Bandi Filas aperti nell'ottobre del 2011 nell'ambito del Programma Operativo Regionale (POR FESR Lazio 2007-2013).

Pa.L.Mer. ha potuto dare continuità alla sua attività di sostegno alle PMI del Lazio meridionale nella predisposizione di progetti a valere su due dei bandi aperti con la presentazione di numerosi nuovi progetti (5 dei quali già valutati ed approvati nel 2012) e con l'avvio di 6 di quelli presentati nel 2011 ed approvati nel corso del 2012.

Per garantire lo sviluppo dei suddetti progetti si è svolta una costante attività di formazione ed informazione, con numerosi incontri con aziende del territorio di riferimento e con la partecipazione ad eventi di presentazione ed approfondimento su tali iniziative.

Importanti i risultati derivanti dalla gestione del Bando A.I.D.A. 2012 promosso dalla Camera di Commercio di Frosinone che ha fortemente impegnato la struttura del Parco alla luce delle 62 domande pervenute e della realizzazione di 30 Technology Assessment reports.

Per la CCIAA di Latina va citata la partecipazione al "Villaggio Emissioni Zero" dello Yacht Med Festival tenutosi a Gaeta.

E' infine proseguita l'attività di supporto al laboratorio Powerlab del DIEL dell'Università di Napoli Federico II, volto all'accREDITAMENTO del laboratorio di Misure per la Qualità dell'energia.

Pa.L.Mer. è socio delle Fondazioni ITS Biocampus e Caboto, ambedue con sede in provincia di Latina, che hanno dato il via nel 2011 alle prime attività formative. Nell'ambito del corso della Fondazione ITS Biocampus, nel 2012 sono state realizzate dal Parco attività formative teoriche e pratiche nel settore agro-alimentare.

Progetto “Sistemi per la gestione efficiente dei consumi energetici” – INDUSTRIA 2015

Il Progetto approvato con Decreto MISE del 26 maggio 2010 prevede un'articolazione in 6 linee di attività di ricerca e sviluppo. Nel corso del 2012, oltre ad avviare alcune delle attività progettuali previste, è stato necessario ridisegnare parzialmente il partenariato. La soluzione individuata, anche con il fattivo contributo di Palmer dovrebbe consentire in tempi brevissimi di completare l'iter amministrativo di contrattualizzazione del progetto con il Ministero.

Progetto PINN-PALMER

Durante l'anno 2012 sono proseguite le attività su 22 Progetti Imprenditoriali approvati dalla FILAS con comunicazione nr. 790 del 13 maggio 2010.

Per tredici dei ventidue progetti imprenditoriali sono state definite le specifiche di progetto per la realizzazione dei prototipi che dovranno servire da dimostratori tecnologici e sono stati definiti e formalizzati i relativi ordini di acquisto. Otto di tali prototipi sono stati già completati dalle ditte fornitrici e consegnati per l'integrazione con le restanti tecnologie previste nei rispettivi progetti imprenditoriali. Sono attualmente in fase di definizione le specifiche di progetto per altre attività imprenditoriali.

Si stima di poter completare le attività di progetto, secondo la data di chiusura prevista del 30 settembre 2013, fatte salve eventuali proroghe per alcuni progetti per i quali l'avanzamento delle attività procede in leggero ritardo rispetto a quanto programmato a causa delle ripercussioni della crisi economico - finanziarie sulle aziende partecipanti.

Chiusura Polo Informatico di Cassino

Il mancato rinnovo della convenzione con l'Università di Cassino e del Lazio Meridionale, scaduta a luglio 2011, relativa alla realizzazione di corsi in ambito informatico e per il sostenimento di esami per il conseguimento dei Diplomi ECDL Core ed ECDL CAD ha reso insostenibile la continuità operativa del servizio, stante anche il protrarsi del calo delle vendite delle skills cards e degli esami e della riduzione dei partecipanti ai corsi, con un ulteriore calo del fatturato extra convenzione. A partire da luglio 2012 è stata quindi chiusa la sede di Cassino.

ANALISI PER INDICI - STRUTTURA PATRIMONIALE E FINANZIARIA

INDICATORI FINANZIARI

Lo scopo di tale analisi è quello di migliorare la conoscenza della situazione della società e l'andamento del risultato economico con particolare riguardo a costi, ricavi, ovvero a tutti gli elementi normalmente contenuti nel bilancio d'esercizio e riscontrabili nella contabilità generale.

Analisi della situazione reddituale

Di seguito si riporta la serie storica concernente l'aggregato economico "valore della produzione" e l'aggregato "risultato prima delle imposte". Tali serie evidenziano il trend degli 2009-2010-2011-2012.

	2009	2010	2011	2012
Valore della produzione	€ 1.824.203	€ 1.615.242	€ 1.809.046	€ 2.115.571
Risultato prima delle imposte	€ 40.795	- € 66.310	€ 31.417	€ 60.757

Si ritiene opportuno riportare, comparando i risultati degli ultimi due esercizi, attraverso la riclassificazione del conto economico secondo il criterio della pertinenza gestionale.

Aggregati	Voce di bilancio	2011	2012
Ricavi delle vendite RV	A1	€ 1.803.570	€ 1.848.571
Produzione interna PI	A2+A3+A4	€ 2.057	€ 235.072
Valore della Produzione Operativa VP	A (al netto di A5)	€ 1.805.627	€ 2.083.643
Costi esterni operativi (C-esterni)	B6+B7+B8+B11	€ 932.628	€ 1.310.289
Valore aggiunto VA	A - (B6+B7+B8+B11)	€ 872.999	€ 773.354
Costi del personale CP	B9	€ 620.910	€ 601.036
Margine operativo lordo MOL	A - (B6+B7+B8+B9+B11)	€ 252.089	€ 172.318
Ammortamenti e accantonamenti AM e AC	B10	€ 86.680	€ 108.549
Risultato operativo	(A1+A2+A3+A4) - (B6+B7+B8+B9+B10+B11+B12+B13)	€ 165.409	€ 63.769
Risultato dell'area accessoria	A5 - B14	- € 142.964	- € 1.516
Risultato dell'area finanziaria (al netto oneri)	C (al netto c17) + D	€ 19.974	€ 10.697
EBIT NORMALIZZATO	A-B+/-C (al netto di C17) +/- D	€ 42.419	€ 72.950
Risultato dell'area straordinaria	E20-E21	- € 33	-
EBIT Integrale	A-B+/-C (al netto di C17) +/- D +/- E	€ 42.386	€ 72.950
Oneri finanziari (Of)	C17	€ 10.969	€ 12.193
Risultato lordo RL	A-B+/C+/-D+/-E	€ 31.417	€ 60.757
Imposte sul reddito	22	€ 30.160	€ 53.869
RISULTATO NETTO RN	23	€ 1.257	€ 6.888

Al fine di una migliore comprensione dei dati sopra riportati, si forniscono i seguenti *ratios* economici:

INDICI DI REDDITIVITA'	2011	2012
Reddito operativo	€165.409	€ 63.769
ROE Return in equity	25,60%	1,06%
ROI Return on investment	9,17%	9,78%
ROS Return on sales	9,16%	3,06%
MOL	1,89 %	8,27%
Tasso incidenza gestione finanziaria	0,49 %	-0,07%

- **ROE** indica la redditività del patrimonio netto, ovvero il ritorno economico dell'investimento effettuato dai soci nell'azienda. L'indice è buono se supera almeno di 3 – 5 punti il tasso di inflazione, essendo in ogni caso fortemente influenzato dal settore di riferimento.

- **ROI** indica la redditività operativa dell'azienda, in rapporto ai mezzi finanziari impiegati. Consente di misurare il ritorno finanziario dell'iniziativa che per essere soddisfacente deve risultare superiore contemporaneamente sia al ROE che al costo medio del denaro in prestito.

- **ROS** misura la redditività delle vendite in termini di gestione caratteristica. Il risultato è buono per risultati compresi tra 3-4 %.

- **MOL** è il risultato operativo ante ammortamenti rapportato al valore dei ricavi per valutare la redditività delle vendite in termini di ritorno operativo e di autofinanziamento. Il risultato è ottimo per valori superiori al 10%.

Analisi patrimoniale

Lo scopo di tale analisi è quello di migliorare l'informazione data, evidenziando la composizione degli impieghi e delle fonti di finanziamento utilizzate dalla società.

La seguente analisi patrimoniale è svolta acquisendo i dati contenuti nello Stato Patrimoniale alla data del 31/12/2012

Di seguito viene proposta una tabella che sintetizza i valori utilizzati:

Sigla	Descrizione	Valore
Rm	Rimanenze	€ 265.293
Ac	Attivo Circolante	€ 1.996.746
Im	Immobilizzazioni	€ 589.077
Ti	Totale Impieghi (Im + Ac)	€ 2.585.823
Tdi	Totale finanziamenti (Cs+Ct)	€ 1.993.104
Db	Debiti a breve	€ 1.743.760
Dc	Debiti consolidati (a m/l termine)	€ 36.324
Ct	Capitale di terzi (Db + Dc)	€ 1.780.084

Cs	Capitale sociale	€ 685.020
Cp	Capitale proprio (Cs + Riserve)	€ 644.606
Cpr	Capitale permanente (Dc + Cp)	€ 717.254
Pn	Patrimonio netto (Cp + Re)	€ 651.494
Rv	Ricavi netti di vendita	€ 1.848.571
Re	Risultato d'esercizio	€ 6.888
Rgf	Risultato gestione finanziaria	€ - 1.496

Composizione degli impieghi, tale analisi tende a mettere in risalto il grado di rigidità o di liquidità del patrimonio attraverso il calcolo di rapporto tra classi di valori dell'attivo e il totale degli impieghi.

- <u>Rigidità degli Impieghi</u>	= $(Im / Ti) \times 100$	= 22,78 %
----------------------------------	--------------------------	-----------

- <u>Elasticità degli Impieghi</u>	= $(Ac / Ti) \times 100$	= 77,21 %
------------------------------------	--------------------------	-----------

- <u>Indice di elasticità</u>	= (Ac / Im)	= 3,38 %
-------------------------------	---------------	----------

Posto che il totale degli impieghi è dato dalla somma delle immobilizzazioni più l'attivo circolante, i risultati dei precedenti indici evidenziano che gli impieghi sono caratterizzati da distribuzione quasi paritaria tra immobilizzazioni ed attivo circolante.

Composizione delle fonti, tale analisi mette in rilievo il peso delle diverse fonti di finanziamento attraverso il calcolo dei rapporti tra debiti a breve (passività correnti), debiti a m/l termine (passività consolidate), capitale di rischio (o capitale proprio) ed il totale dei finanziamenti.

Posto che il totale degli Impieghi (TDI), corrispondente al totale dei finanziamenti, è dato dalla somma del Capitale Sociale dei Debiti per T.F.R. e degli Altri Debiti e risulta pari a € 1.993.104, si avrà:

- <u>Incidenza Debiti a breve</u>	= $(Db / Tdi) \times 100$	= 87,48 %
-----------------------------------	---------------------------	-----------

- <u>Incidenza Debiti a M/l termine</u>	= $(Dc / Tdi) \times 100$	= 1,82 %
---	---------------------------	----------

- <u>Autonomia Finanziaria</u>	= $(Cp / Tdi) \times 100$	= 32,34 %
--------------------------------	---------------------------	-----------

L'autonomia finanziaria risulta essere pari al 32,34 %.

- <u>Indice Dipendenza Finanziaria</u>	= $(Ct / Tdi) \times 100$	= 89,31 %
--	---------------------------	-----------

Tale valore indica che il capitale di terzi contribuisce nella misura del 65,63 % a far fronte al fabbisogno finanziario.

- <u>Indice ricorso al capitale di terzi</u>	= (Ct / Cp)	= 2,76
--	---------------	--------

(Nell'esercizio 2011 il valore era pari a 2,51)
(Nell'esercizio 2010 il valore era pari a 3,50)
(Nell'esercizio 2009 il valore era pari a 2,86)

Il peso del ricorso all'indebitamento può essere evidenziato anche dal rapporto tra capitale di terzi e capitale proprio. L'indice è uguale a zero se non esistono debiti, è pari ad 1 se i debiti sono uguali ai mezzi propri, maggiore di 1 se i debiti sono di importo più elevato del capitale di rischio. Il valore ottimale è 1.

Analisi finanziaria

Con tale analisi si cerca di esaminare la capacità dell'azienda a fronteggiare i propri bisogni finanziari, ovviamente senza compromettere l'andamento economico.

Si avranno:

Indici di solidità, che esprimono il grado di solidità dell'azienda mettendo in evidenza l'utilizzo delle fonti di finanziamento per effettuare i diversi impieghi.

In tale ambito sono stati sviluppati i seguenti indici:

- <u>Indice di Auto-Copertura Immobilizzazioni</u>	= (Cp / Im) = 1,09
--	--------------------

- <u>Indice Copertura Immob. con le pass. consolidate</u>	= (Dc / Im) = 0,061
---	---------------------

Posto che il Capitale permanente (Cpr) è dato dalla somma dei debiti a m/l più il capitale proprio, ed è pari ad € 680.930, possiamo costruire l'indice di copertura globale delle immobilizzazioni, che sarà:

- <u>Indice copertura globale Immobilizzazioni</u>	= (Cpr / Im) = 1,21
--	---------------------

Indici di liquidità, esprimono la solvibilità dell'azienda cioè la sua capacità di far fronte prontamente agli impegni finanziari di prossima scadenza.

Attraverso l'applicazione dell'indice di liquidità corrente (Current ratio), si è voluto esprimere la relazione tra attivo circolante e passività correnti, si avrà,

- <u>Current ratio</u>	= (Ac / Db) = 1,14
------------------------	--------------------

Il valore ottimale che dovrebbe assumere detto indice è pari a 1,40.

Il prossimo indice, denominato Indice di liquidità Immediata (Acid Ratio), è costruito sulla base del Current Ratio, ma viene sottratto dal numeratore il valore delle rimanenze, quindi si considerano solo le disponibilità finanziarie e le disponibilità liquide, si avrà:

- <u>Acid ratio</u>	= $(Ac - Rm) / Db = 0.99$
---------------------	---------------------------

Il seguente indice denominato “Tasso di incidenza finanziaria”, esprime la capacità dell’azienda di affrontare in un breve arco di tempo i pagamenti in scadenza.

In conclusione si segnala che la gestione finanziaria ha inciso economicamente in misura dello – (0,08 %) . Ciò si evince dallo sviluppo del seguente indice.

- <u>Tasso incidenza gestione finanziaria</u> = $RGF / RV = - 0,08\%$
<i>(Nell'esercizio 2011 il valore era pari a 0,49 %)</i>
<i>(Nell'esercizio 2010 il valore era pari a 0,34 %)</i>
<i>(Nell'esercizio 2009 il valore era pari a 0,51 %)</i>

ASPETTO FINANZIARIO

L’attivo circolante è pari ad Euro 1.760.746

ASPETTO ECONOMICO DELL’ATTIVITA’ PRODUTTIVA

Ricavi dell’attività

Ripartizione dei ricavi	Importi
TOTALE	€1.848.571

Altri Ricavi dell’attività

	Importi
Variazione delle rimanenze	€ 235.072
Altri ricavi e proventi	€ 31.928
TOTALE	€ 267.000

Costi dell’attività

	Importi
Costi materie prime, suss.di consumo e merci	€ 108.124
Costi per servizi	€ 1.139.048
Costi per godimento di beni di terzi	€ 63.117
Costi per il personale	€ 601.036
Ammortamenti e Svalutazioni	€ 108.549
Oneri diversi di gestione	€ 33.444
TOTALE	€2.053.518

1. ATTIVITA' DI RICERCA E DI SVILUPPO.

Per quanto attiene alle attività di ricerca e di sviluppo la presente relazione già illustra gli aspetti di maggiore rilievo concernenti le azioni svolte dalla società nel corso dell'esercizio.

2. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE.

La società non ha altri rapporti societari con imprese controllate, collegate, controllanti, o con imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

3. NUMERO E VALORE NOMINALE DI AZIONI PROPRIE E DI QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE, ACQUISTATE E ALIENATE.

La società non possiede azioni o quote di società controllanti neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, né ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio, neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

4. ACQUISTO O ALIENAZIONE DI AZIONI.

Nel corso dell'esercizio la Società non ha compravenduto alcun titolo azionario.

5. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.

Nessun altro fatto di particolare rilievo può essere segnalato oltre a quanto già riportato nella prima parte della presente relazione;

6. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE.

Le prospettive di sviluppo del Parco per il prossimo anno dipendono naturalmente sia dal contesto economico di riferimento che dalla possibilità di attivare progettualità di grande rilievo tecnico ed economico. In questo senso i progetti avviati negli ultimi mesi lasciano ben sperare.

Il consolidamento delle Divisioni (laboratori di Ferentino e Latina, Progetti e Servizi) ed il loro rafforzamento tecnico ed operativo rappresentano, comunque, una realtà sulla quale far leva per ulteriori ipotesi di sviluppo; alla luce di questa consapevolezza vanno letti gli investimenti realizzati nell'esercizio passato, prevalentemente sul Laboratorio di Latina..

Da evidenziare la criticità connessa alla sede del Laboratorio di Ferentino alla luce dell'avvenuta cessazione del contratto di locazione a ottobre 2012; al riguardo, oltre ad essere in via di definizione un accordo con il locatore che consentirebbe alcuni ulteriori mesi di proroga, ipotesi di nuova localizzazione dovrebbero trovare definizione nel corso dei prossimi mesi.

Per i due laboratori si prevedono risultati economici in leggero calo, in virtù dell'impatto della crisi economica sul sistema delle p.m.i. del Lazio meridionale, mentre in crescita risulta la previsione di attività per Progetti e Servizi.

In tal senso il 2013 si caratterizzerà per la conclusione di alcune delle attività di maggior rilievo avviate negli esercizi precedenti, si pensi in particolare al progetto PINN, ma anche per un rilancio dell'attività

promozionale sul terreno del trasferimento dell'innovazione, con riferimento ad orizzonti di mercato più ampi di quello strettamente locale. Ciò fa parte di disegno complessivo della strategia di sviluppo del Parco basata sui seguenti aspetti:

- Per i due laboratori, avvio di un percorso di segmentazione del mercato e di messa a punto di politiche commerciali differenziate per ciascun segmento.
- Per la divisione Progetti e servizi, sviluppo di un'azione di promozione e coordinamento di progetti a cofinanziamento pubblico, con particolare riferimento agli avvisi pubblici emanati dalla Regione nell'ambito del POR 2007-13, agli interventi di cui alla LR 13/08 per l'innovazione ed al credito d'imposta per investimenti in ricerca e innovazione, qualora ciò risulti nuovamente possibile.

INDICAZIONI RICHIESTE DA LEGGI SPECIALI.

Non sono intervenute variazioni rispetto al prezzo di acquisto o di costo per le poste e gli importi di cui all'art. 10 L. 19 marzo 1983, n° 72.

Si precisa:

- che non sono state effettuate rivalutazioni monetarie nemmeno per le ragioni speciali di cui all' art. 2425 ultimo comma cod. civ;
- che in ottemperanza dell'art. 105 DPR 917/86 in bilancio sono presenti la Riserva Legale per Euro 412, la riserva per contributi in c/impianti di € 98.500.

Si comunica inoltre, che la società ha ottemperato agli obblighi previsti dal D.Lgs. 81/08 e successive modificazioni ed integrazioni e dal D.Lgs. 196/2003, relativamente alla predisposizione del piano di sicurezza negli ambienti di lavoro e privacy.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO.

Il Bilancio al 31/12/2012 chiude con un utile pari a Euro 6.888 che si propone di utilizzare per il ripianamento delle perdite pregresse nel rispetto cronologico delle stesse.

Considerato che residuano ancora perdite pregresse si propone di ripianare parzialmente le stesse con l'utilizzo totale della riserva di patrimonio netto di € 98.500 e della riserva legale di € 412.

Signori Soci, alla luce dei chiarimenti forniti in merito alle principali poste di bilancio e tenuto conto dell'attività svolta, Vi invitiamo ad approvare, con i relativi allegati, il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2012 così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione nella seduta odierna.

Latina 20 Marzo 2013

Il Presidente del C.d.A.
(prof. Paolo Vigo)

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO ORDINARIO DI ESERCIZIO DEL
PAL.MER. SOC. CONS.LE A R.L.
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2012**

Signori Soci,

il bilancio ordinario dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, che è sottoposto alla Vostra approvazione, chiude con le seguenti risultanze:

Attività	€ 2.594.851
Passività	€ 1.943.357
Capitale e riserve	€ 644.606
Utile dell'esercizio	€ 6.888

Nel corso dell'esercizio, la nostra attività stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile e, in particolare, Vi informiamo di quanto qui di seguito indicato.

Nel corso dell'anno abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato da PAL.MER. Soc. Cons.le a R.L.

Abbiamo partecipato alle Assemblee degli Azionisti e a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e diamo atto che le stesse si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, e per le quali possiamo ragionevolmente affermare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo eseguito le verifiche ed i controlli di competenza, durante le quali abbiamo ottenuto informazioni sul generale andamento della gestione, sui progetti aziendali, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo per dimensioni o caratteristiche effettuate dalla Società.

Possiamo, quindi, ragionevolmente assicurarVi che, per quanto noto, le azioni poste in essere sono conformi alla vigente normativa ed allo Statuto e non palesemente rischiose o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni ricevute dal Presidente e dal Direttore Generale. A tale riguardo non abbiamo particolari segnalazioni da riferire.

Mediante l'esame dei documenti aziendali e dalle informazioni ricevute dal Direttore Generale,

abbiamo valutato l'adeguatezza del sistema amministrativo nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare, in modo corretto e trasparente, gli aspetti gestionali.

In conclusione, per tutto quanto attiene l'attività di vigilanza come sopra descritta, possiamo dare atto che non sono emersi elementi meritevoli di rilievo nella presente relazione.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile.

In merito all'esame del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, possiamo segnalare che, non essendo demandato al Collegio Sindacale il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo comunque vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua conformità alle leggi anche per quel che riguarda la sua formazione e struttura.

I criteri di redazione e valutazione per il 2012, la cui adozione è da noi condivisa, sono stati constatati aderenti alle norme vigenti.

Diamo atto che la società di revisione legale dei conti incaricata, Baker Tilly Revisa S.p.A., ha predisposto la relazione sul bilancio d'esercizio in pari data alla presente relazione e che in essa non è contenuto alcun rilievo né richiamo di informativa.

Dai contatti con i rappresentanti della Baker Tilly Revisa S.p.A. non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e la nota integrativa, e a tale riguardo non rileviamo eccezioni.

Nella redazione del bilancio il Consiglio di Amministrazione non ha applicato la disposizione di deroga prevista dal quarto comma dell'articolo 2423 del Codice Civile.

Con l'approvazione del bilancio 2012 scade il mandato del presente Collegio Sindacale; l'assemblea dei Soci del P.A.L.MER. Soc. Cons.le a R.L. che approverà il bilancio 2012 dovrà procedere alla nomina del nuovo organo di controllo.

Considerate anche le risultanze dell'attività svolta di revisione legale dei conti, non si rilevano motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012 che Vi è sottoposto, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione, assieme alla proposta di destinazione del risultato d'esercizio.

Roma, 23 aprile 2013

Il Collegio Sindacale

Prof. Dott. Alberto Tron

Dott. Luca Procaccini

Dott. Claudio Di Pasquasio



Pa.L.Mer.

Parco Scientifico e Tecnologico
del Lazio Meridionale S. c. a r. l.

* * *

Relazione della società di revisione
sul bilancio al 31 dicembre 2012



BAKER TILLY REVISA

Società di Revisione e
Organizzazione Contabile
00145 Roma
Via Cristoforo Colombo 456
Italy

T: +39 06 54225928
F: +39 06 5417768

Relazione della società di revisione
ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27.1.2010, n. 39 www.bakertillyrevisa.it

Agli Azionisti della Pa.L.Mer. S. c. a r. l.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Pa.L.Mer. S. c. a r. l. chiuso al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della Pa.L.Mer. S. c. a r. l.. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

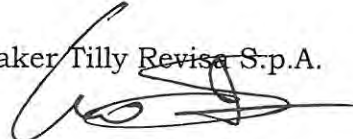
Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 11 aprile 2012.

3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Pa.L.Mer. S. c. a r. l. al 31 dicembre 2012 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della Pa.L.Mer. S. c. a r. l. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art.14, comma 2, del D .Lgs. 39/2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Pa.L.Mer. S. c. a r. l. al 31 dicembre 2012.

Roma, 23 aprile 2013

Baker Tilly Revisa S.p.A.



Marco Sacchetta
Socio Procuratore