Iscritta al Registro Imprese di Cagliari al n.02836490926 /
Iscritta al Rea di Cagliari al n. 227686

DOMUS ACQUA S.R.L.

Sede legale in PIAZZA SARDEGNA 1 - 09015 DOMUSNOVAS (CA)
Capitale sociale Euro 96.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2011**Stato patrimoniale attivo** **31/12/2011** **31/12/2010****A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

(di cui già richiamati)

B) Immobilizzazioni

<i>I. Immateriali</i>	49.150		2.816
- (Ammortamenti)	9.470		2.816
- (Svalutazioni)		39.680	
<i>II. Materiali</i>	22.964		8.900
- (Ammortamenti)	11.191		8.900
- (Svalutazioni)		11.773	
<i>III. Finanziarie</i>			
- (Svalutazioni)			

Totale immobilizzazioni**51.453****C) Attivo circolante**

<i>I. Rimanenze</i>			
<i>II. Crediti</i>			
- entro 12 mesi	852.397		791.851
- oltre 12 mesi	140.855		140.855
		993.252	932.706
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		30.089	41.981

Totale attivo circolante**1.023.341****974.687****D) Ratel e risconti****647****Totale attivo****1.074.794****975.334****Stato patrimoniale passivo****31/12/2011****31/12/2010****A) Patrimonio netto**

<i>I. Capitale</i>	96.000	96.000
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	2.164	2.164
<i>V. Riserve statutarie</i>		

<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa	24.124	24.124
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(1)
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di acc.to delle plus. di cui all'art. 2 legge n. 168/12		
Fondi di acc.to delle plusvalenze ex d.lgs n. 124/1933		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Altre...		
	24.125	24.123
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	67.266	34.722
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	34.245	32.545
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	0	0
<i>Acconti su dividendi</i>	0	0
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
Totale patrimonio netto	223.800	189.554
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato 104		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	835.994	770.676
- oltre 12 mesi	15.000	15.000
	850.994	785.676

E) Ratei e risconti

Totale passivo	1.074.794	975.334
-----------------------	------------------	----------------

Conti d'ordine	31/12/2011	31/12/2010
-----------------------	-------------------	-------------------

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

--	--	--

Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- Altri

--	--	--

2) Impegni assunti dall'impresa

3) Beni di terzi presso l'impresa

- merci in conto lavorazione
- beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato
- beni presso l'impresa in pegno o cauzione
- Altro

--	--	--

4) Altri conti d'ordine

Totale conti d'ordine**Conto economico**

31/12/2011

31/12/2010

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	380.635	395.315
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari		113
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		

Totale valore della produzione	380.635	395.428
---------------------------------------	----------------	----------------

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) Per servizi	299.438	253.502
8) Per godimento di beni di terzi		
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	10.018	12.733
b) Oneri sociali	1.803	2.060
c) Trattamento di fine rapporto	246	104
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	<u>12.067</u>	<u>14.897</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.654	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.292	4.500
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	<u>8.946</u>	<u>4.500</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	11.129	33.539

Totale costi della produzione	331.580	306.438
--------------------------------------	----------------	----------------

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	49.055	88.990
--	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri		

16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
	<u>244</u>	<u>115</u>
		<u>244</u>
		<u>115</u>
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
	<u>3.434</u>	<u>897</u>
		<u>3.434</u>
		<u>897</u>
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari	(3.190)	(782)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi:		
- plusvalenze da alienazioni		
- varie	9.677	50
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		<u>1</u>
		<u>9.677</u>
21) Oneri:		
- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti		
- varie	2.158	27.346
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	<u>1</u>	
		<u>2.159</u>
		<u>27.346</u>
Totale delle partite straordinarie	7.518	(27.295)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	53.383	60.913
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	19.138	28.368
b) Imposte differite		

c) Imposte anticipate

d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato
fiscale / trasparenza fiscale

19.138 28.368**23) Utile (Perdita) dell'esercizio**

34.245 32.545Presidente del Consiglio di amministrazione
Salvatore Mascia

Iscritta al Registro delle Imprese di Cagliari al n. 02836490926
Iscritta al Rea di Cagliari al n. 227686

DOMUS ACQUA S.R.L.

Sede legale in PIAZZA SARDEGNA 1 - 09015 DOMUSNOVAS (CA)
Capitale sociale Euro 96.000,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2011

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati ai rispettivi fondi di ammortamento.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base alle leggi speciali, generali o di settore.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha effettuato operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Non sono stati determinati ratei e risconti.

Titoli

Non vi sono titoli immobilizzati.

Partecipazioni

Non vi sono partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie.

Fondi per rischi e oneri

Non sono stanziati fondi per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Attività**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte già richiamata Euro .

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
39.680		39.680

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2010	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2011
Impianto e ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali		32.465		6.654	25.811
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti		13.869			13.869
Altre					
Arrotondamento					
		46.334		6.654	39.680

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali	32.465	6.654			25.811
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti: COMPENSI	13.869				13.869
PROGETTAZIONE					
IMPIANTO DEPURAZIONE					
Altre					
Arrotondamento					
	46.334	6.654			39.680

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
11.773		11.773

Attrezzature industriali e commerciali
 (Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	8.900
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(8.900)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	
Acquisizione dell'esercizio	6.712
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(503)
Saldo al 31/12/2011	6.209

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	
Acquisizione dell'esercizio	7.352
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.788)
Saldo al 31/12/2011	5.564

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

C) Attivo circolante
I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

II. Crediti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
993.252	932.706	60.546

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro		Oltre	Totale
	12 mesi	12 mesi	Oltre 5 anni	
Verso clienti	776.402	140.855		917.257
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	75.647			75.647
Per imposte anticipate	348			348
Verso altri	852.397	140.855		993.252

I crediti VERSO I CLIENTI al 31/12/2011 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Comune di Siliqua	146.400
Comune di Domusnovas	3.296
Sesam spa	11.771
Clienti c/corrispettivi da incassare anno 2009 (bollettini acqua)	59.518
Clienti c/corrispettivi da incassare anno 2007 (bollettini acqua)	17.196
Clienti c/corrispettivi da incassare anno 2010 (bollettini acqua)	108.468
Clienti c/corrispettivi da incassare anno 2008 (bollettini acqua)	39.718
Clienti c/corrispettivi da incassare I semestre anno 2011 (bollettini acqua)	167.665
Corrispettivi da emettere bollettini acqua II semestre 2011	240.589
Clienti c/fatt.da emettere Comune Domusnovas 2004	19.673
Clienti c/fatt.da emettere Sesam 2005	37.326
Clienti c/fatt.da emettere Sesam 2006	83.857
TOTALE	935.477
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-18.220
	917.257

I crediti TRIBUTARI al 31/12/2011 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Credito 1040 anno 2008	323
Credito 1040 anno 2009	111
Erario c/ritenute c/c bancario	64
Credito imposta IRAP	600
Credito Imposta IRES	1.487
Acconto Irap	1.078
Acconto Ires	10.234
Erario C/Iva	61.750
	75.647

Non vi è stato nessun adeguamento del valore nominale dei crediti e il fondo svalutazione crediti non ha subito movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2010		18.220	18.220
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2011		18.220	18.220

La ripartizione dei crediti al 31.12.2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	917.257					917.257
Totale	917.257					917.257

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
30.089	41.981	(11.892)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	30.089	41.981
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	30.089	41.981

D) Ratei e riscotti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	647	(647)

Passività**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
223.800	189.554	34.246

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	96.000			96.000
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	2.164			2.164
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	24.124			24.124
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari				
Riserva avanzo di fusione				
Riserva per utili su cambi				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(2)	1
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;				
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Riserva per conversione EURO				
Altre				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	34.722	32.544		67.266
Utile (perdita) dell'esercizio	32.545	34.245	32.545	34.245
	189.554	66.789	32.543	223.800

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.)

Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	96.000	1
Totale	96.000	1

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	104	(104)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
TFR, movimenti del periodo	104	246	350	

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
850.994	785.676	65.318

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti:		15.000		15.000
Finanziamento socio IRIDE ACQUA GAS SPA				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	810.198			810.198
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	19.981			19.981
Debiti verso istituti di previdenza:	99			99
Inps dipendenti				
Altri debiti	5.716			5.716
Arrotondamento				
	835.994	15.000		850.994

I debiti verso i fornitori al 31/12/2011 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
I.T.A.L.I.C.O.S	466.519
Sesam Spa	21.048
Iride Acqua Gas spa	500
Domuservizi Srl	2.370
Iride Spa	12.540
Engineering Ingegn.Inform.	11.541
Iren Mercato spa	86.270
Bizzotto Yuri	760
Sgs Italia	3.703
Picinelli Amalia dato in più	-800
Rinaldi Assicurazioni dato in più	-88
Fatture da ricevere per Consulenza fiscale Soru Pietro	8.400
Fatture da ricevere per analisi acqua	3.060
Fatture da ricevere consulenza lavoro	58
Fatture da ricevere Energia elettrica	9.170
Fatture da ricevere interessi di mora Enel	914
Fatture da ricevere aggio II Semestre 2011 Domuservizi	27.918
Fatture da ricevere aggio I Semestre 2010 I.T.A.L.I.C.O.S.	29.716
TOTALE	683.599
Debito x note accred.da emett. Comune Domusnovas	64.993
Fatture da ricevere Comune Domusnovas x enel	44.000
Fatture da ricevere per spese postali Sesam	4.350
Fatture da ricevere per aggio sesam	12.465
Fatture da ricevere per Iride per amministratore	500
Fatture da ricevere per Comune di Domusnovas	417
Fornitori c/anticipo	-126
	810.198

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 16.657, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 10.234, delle ritenute d'acconto subite pari a Euro 64, e dei seguenti crediti d'imposta compensabili per Euro 1.487. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 2.481, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 1.078 e dei seguenti crediti d'imposta compensabili per Euro 600. Tra i debiti tributari troviamo inoltre il debito verso il tributo 1040 per euro 512 e verso l'Irpef dei dipendenti per euro 332.

I debiti verso altri al 31/12/2011 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Debito v/so dipendenti Sorgia per stipendio dicembre 2011	216
Debiti v/so amministratori	5.500
	5.716

La ripartizione dei Debiti al 31.12.2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	810.198				5.716	815.914
Totale	810.198				5.716	815.914

Operazioni di rinegoziazione del debito

La società non ha posto in essere un'operazione di rinegoziazione del debito.

Conto economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	380.635	395.428	(14.793)
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	380.635	395.315	(14.680)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi		113	(113)
	380.635	395.428	(14.793)

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	331.580	306.438	25.142
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	299.438	253.502	45.936
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	10.018	12.733	(2.715)
Oneri sociali	1.803	2.060	(257)
Trattamento di fine rapporto	248	104	142
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.654		6.654
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.292	4.500	(2.208)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	11.129	33.539	(22.410)
	331.580	306.438	25.142

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente assunto a progetto.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Tra gli oneri diversi di gestione troviamo: Rimborso pratiche Fedra; Spese deposito bilancio; Vidimazione libri; Esazione diritto annuale; Sanzioni per versamenti effettuati in ritardo; contributi volontari; Oneri ineducibili.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	(3.190)	(782)	(2.408)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	244	115	129
(Interessi e altri oneri finanziari)	(3.434)	(897)	(2.537)
Utili (perdite) su cambi			
	(3.190)	(782)	(2.408)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				237	237
Interessi su finanziamenti					
Interessi su crediti commerciali					
Altri proventi				6	6
Arrotondamento				1	1
				244	244

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari					
Interessi fornitori				3.431	3.431
Interessi medio credito					
Sconti o oneri finanziari				3	3
Interessi su finanziamenti					
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Accantonamento al fondo rischi su cambi					
Arrotondamento					
				3.434	3.434

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	7.518	(27.295)	34.813
Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	9.677	Varie	51
Totale proventi	9.677	Totale proventi	51
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie	(2.159)	Varie	(27.346)
Totale oneri	(2.159)	Totale oneri	(27.346)
	7.518		(27.295)

Tra i proventi straordinari / Tra gli oneri straordinari sono iscritte le rettifiche di valore privi di giustificazione civilistica effettuati dalla società per gli esercizi precedenti. Nelle sopravvenienze attive si è rilevato la rettifica di un costo imputato nel 2010 ma che incrementa il valore delle immobilizzazioni immateriali nella voce Programmi software.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2011 19.138	Saldo al 31/12/2010 28.368	Variazioni (9.230)
Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
Imposte correnti:	19.138	28.368	(9.230)
IRES	16.657	25.673	(9.016)
IRAP	2.481	2.695	(214)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	19.138	28.368	(9.230)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	53.383	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	14.680
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Sanzioni	159	
Oneri indeducibili	7.264	
TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO	7.423	2.041
Sopravvenienza attiva	98	
10% imposta Irap 2010	138	
TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	236	-64
	0	0
Imponibile fiscale	60.570	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		16.657

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	61.122	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Prestazione di lavoro occasionale	2.500	
Costi rilevanti ai fini IRAP		
Sopravvenienze passive	2.158	
Ricavi rilevanti ai fini IRAP		
Sopravvenienze attive	9.578	
	71.042	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	2.770
Ulteriore deduzione IRAP	-7.350	-286
Premio Inail	-84	-3
Imponibile Irap	63.608	
IRAP corrente per l'esercizio		2.481

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Salvatore Mascia

La sottoscritta Di Marco Anna Giacoma, ragioniere commercialista ex art.2 comma 54 L.n.350/2003, dichiara il documento informatico XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e il documento informatico formato PDF/A contenente la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

"L'imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari – autorizzazione con prov.Prot. n. 10369/92/2t del 17/06/1992 del Ministero delle Finanze Dip.Delle Finanze – Agenzia delle Entrate di Cagliari"