

# AMBIENTEPARCO S.R.L.

Bilancio dell'esercizio dal 01/01/2012 al 31/12/2012

Redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis C.C.

*Sede in BRESCIA, LARGO TORRELUNGA 7*

*Capitale sociale euro 100.000,00 interamente versato*

*Codice Fiscale Nr.Reg.Imp. 02710470986*

*Iscritta al Registro delle Imprese di BRESCIA Nr. R.E.A. 472334*

## Stato Patrimoniale

### Attivo

	31/12/2012	31/12/2011
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
Valore lordo	115.313	120.556
Ammortamenti	(102.560)	(105.870)
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>12.753</b>	<b>14.686</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
Valore lordo	12.894	8.014
Ammortamenti	(6.664)	(4.445)
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>6.230</b>	<b>3.569</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>18.983</b>	<b>18.255</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<b>II - Crediti</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	80.947	62.369
Esigibili oltre l'esercizio successivo	18.755	21.994
<b>Totale crediti</b>	<b>99.702</b>	<b>84.363</b>

**IV - Disponibilità liquide**

<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>50.600</b>	<b>10.203</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>150.302</b>	<b>94.566</b>
D) RATEI E RISCONTI		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>4.285</b>	<b>9.719</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>173.570</b>	<b>122.540</b>

**Stato Patrimoniale****Passivo**

	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO		
<b>I - Capitale</b>	100.000	100.000
<b>IV - Riserva legale</b>	20	(0)
<b>VII - Altre riserve, distintamente indicate:</b>		
Differenza da arrotondamento		
all'unità di Euro	(0)	(1)
Totale altre riserve	(0)	(1)
<b>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(11.063)	(11.359)
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.162	316
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>91.119</b>	<b>88.956</b>
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	82.451	33.525
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>82.451</b>	<b>33.525</b>
E) RATEI E RISCONTI		

<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>(0)</b>	<b>59</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		
	<b>173.570</b>	<b>122.540</b>

**Conto economico a valore  
e costo della produzione (schema civilistico)**

	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	195.481	143.365
5) Altri ricavi e proventi:		
altri	16.656	9.803
Totale altri ricavi e proventi	16.656	9.803
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>212.137</b>	<b>153.168</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(37.984)	(1.108)
7) Per servizi	(156.313)	(133.020)
8) Per godimento di beni di terzi	(924)	(2.008)
9) Per il personale:		
a) salari e stipendi	(0)	(1.106)
Totale costi per il personale	(0)	(1.106)
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(1.934)	(2.350)
b) ammortamento delle immobilizzazioni		

materiali	(2.219)	(2.016)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(4.153)	(4.366)
14) Oneri diversi di gestione	(6.176)	(8.486)
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(205.550)</b>	<b>(150.094)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI</b>		
<b>DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>6.587</b>	<b>3.074</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
altri	3	2
Totale proventi diversi dai precedenti	3	2
Totale altri proventi finanziari	3	2
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
altri	(348)	(98)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(348)	(98)
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>(15 + 16 - 17 + - 17-BIS)</b>	<b>(345)</b>	<b>(96)</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi:		
differenza arrotondamento		
unità euro	1	(0)
altri	147	1.277
Totale proventi	148	1.277
21) Oneri:		
altri	(139)	(1.027)

Totale oneri	(139)	(1.027)
<b>TOTALE DELLE PARTITE</b>		
<b>STRAORDINARIE (20 - 21)</b>	<b>9</b>	<b>250</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		
<b>(A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>6.251</b>	<b>3.228</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
imposte correnti	(2.396)	(2.912)
imposte anticipate	(1.693)	(0)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(4.089)	(2.912)
<b>23) UTILE (PERDITA)</b>		
<b>DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.162</b>	<b>316</b>

BRESCIA, 29 marzo 2013

L' Amministratore unico

**GUERRA CRISTINA**

**AMBIENTEPARCO SRL**

**Sede: Brescia Largo Torrelunga n° 7**

**Capitale Sociale € 100.000,00 interamente versato**

**Codice Fiscale e Registro Imprese di Brescia 02710470986**

**Rea di Brescia n° 472334**

**-\*-\*-\***

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2012**

Premessa

La società nel corso del 2009 ha partecipato con successo alla gara bandita dal Comune di Brescia per la gestione del “Parco dell’acqua” sito in Brescia centro. Il progetto presentato al Comune di Brescia, che ha valso la concessione per 18 anni della gestione dell’intera area di 12.000 mq oltre 7 edifici, consiste nella realizzazione di un centro didattico/espositivo dedicato alla diffusione culturale dei temi scientifici e in particolare dedicati alla sostenibilità ambientale con particolare approfondimenti sul tema del risparmio energetico, delle energie rinnovabili e della mobilità sostenibile. L’esercizio 2012 ha visto la società impegnata nella gestione del percorso espositivo temporaneo Agorà (dal dicembre 2011 al maggio 2012 – in locazione dal CNR) e del percorso espositivo permanente Natur. Acqua (inaugurato nel dicembre 2011) e ha chiesto impegno per la progettazione definitiva del Filo. Conduttore (esposizione permanente inaugurata nell’ottobre 2012) e di Casa Eco. Logica e Eco. Cubi (che costituiscono il percorso permanente Abitare Smart) la cui inaugurazione è stata fissata nell’aprile 2013.

E’ andata a regime la presa in gestione delle utenze (con riconoscimento

da parte del Comune di Brescia del contributo al 85% dei costi per l'energia elettrica dell'acquario) e sono state avviate diverse attività ricomprese nel progetto di educazione ambientale offerto al Comune in fase di gara, tra cui in particolare la parte didattica verso le scuole che ha registrato un'affluenza al di sopra delle aspettative. Come previsto lo start up delle attività sta richiedendo un notevole dispendio di energie e risorse senza averne i corrispondenti ricavi. Cionondimeno questo secondo anno chiude con un utile di 2.162 €.

Si conferma che la realizzazione e la gestione del suddetto progetto didattico/espositivo sarà presumibilmente la principale attività della società nel medio periodo.

Il secondo anno di Ambienteparco ha raggiunto risultati ragguardevoli

- Oltre 100.000 accessi al parco
- Uno spazio che è stato valorizzato e che oggi ha acquisito una centralità nel panorama cittadino
- Il proseguimento della mostra Scientifica Interattiva organizzata nel 2011 Agorà – La scienza e la matematica ai tempi di Archimede ideata e realizzata da CNR-PSC:
- Il primo anno di attività della mostra Scientifica Interattiva Natur.Acqua Water Exhibition, ideata e progettata interamente da AmbienteParco.
- Vari eventi ospitati, in collaborazione con Gli amici della bici, FIAB, Legambiente, Ordine degli Architetti di Brescia e molti altri;
- Una ricca presenza sui media locali e sui sociale network e una

- newsletter che ha ampliato la diffusione (ad oltre 6000 iscritti);
- In soli due anni Ambiente Parco è diventata la principale offerta didattica scientifica per le scuole di ogni ordine e grado;
  - L'attività di divulgazione scientifica è riconosciuta sia a livello locale che nazionale dal coordinamento del progetto MIUR a Brescia si parla Scienza e Tecnologia.
  - Un ritorno molto positivo da parte dei visitatori e di associazioni interessate a dare vitalità al parco;
  - Diversi sponsor hanno proseguito anche quest'anno il loro supporto economico al progetto (tra cui si distinguono BCC di Pompiano e Franciacorta e COOP Lombardia) e altri hanno aderito al progetto tecnologico della Casa Eco. Logica e degli Eco.Cubi (tra cui si distinguono Schneider, Wood Beton e Daikin);
  - Anche il ristorante Mondo.Liquido, in subconcessione è andato a regime con una notevole affluenza di clienti

Il giro d'affari è pari a **212.137 €**, con un utile di esercizio di **2.126 €**.

Questo risultato che per il terzo anno si può considerare soddisfacente, perché mostra un trend in crescita, ha richiesto, oltre all'investimento economico-finanziario iniziale il contributo a titolo volontaristico dei soci di AmbienteParco e in modo particolare dell'Amministratore Unico, che ha svolto anche detto incarico a titolo gratuito, come i soci, ciascuno dei quali ha garantito un impegno continuativo, credendo in un'iniziativa del valore culturale ed educativo.

Il progetto richiederà ulteriori supporti economici per garantire lo sviluppo di tutte le attività programmate e le risorse necessarie per un'equilibrata



gestione del parco, in tal senso molto positivo il segnale del finanziamento a fondo perduto di oltre 100.000 € dal MIUR per gli anni 2013-2014.

#### CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricorrendo alla facoltà prevista dall'art. 2435 bis C.C. il bilancio è stato predisposto in forma abbreviata.

Si è provveduto alla comparazione con l'esercizio precedente.

Il bilancio è stato redatto in osservanza delle disposizioni del Codice Civile e dei principi contabili correnti, nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Nella nota integrativa vengono commentate unicamente le voci con saldo diverso da zero.

I componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza indipendentemente dalla data di incasso e di pagamento, escludendo gli utili non realizzati alla data di riferimento del bilancio e tenuto conto dei rischi e delle perdite maturati nell'esercizio anche se divenuti noti successivamente.

#### Dati sulle quote o azioni proprie e delle società controllanti possedute

Alla data di chiusura dell'esercizio la Società non deteneva, né in proprio né per interposta persona, quote proprie o di società controllanti. Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni aventi per oggetto la compravendita di quote o azioni della specie.

#### Immobilizzazioni materiali

E' esposto al costo di acquisto e verrà rettificato del relativo fondo di ammortamento.

#### Immobilizzazioni immateriali

Sono esposte al costo di acquisizione.

#### Partecipazioni

Non esistono voci della specie

#### Crediti

Sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione.

#### Rimanenze

Non esistono rimanenze di magazzino.

#### Trattamento di fine rapporto

È rappresentativo del debito della Società a fine esercizio per indennità maturate da tutti i dipendenti.

Risulta adeguato, a carico dell'esercizio, con l'imputazione della quota di competenza, determinata secondo Legge.

#### Debiti

Sono iscritti al valore nominale.

#### Patrimonio netto

Rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo e comprende il capitale sociale.

### **INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**

#### **ATTIVITÀ**

##### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono rappresentate da:

- Avviamento, verrà ammortizzato in cinque anni ed ammonta ad € 97.000; il relativo fondo ammortamento è di € 97.000, relativo al conferimento effettuato in sede di costituzione;
- Oneri pluriennali, costituiti dalle spese di impianto sostenute per

l'avvio della nuova attività che ammontavano ad € 4.802, il relativo fondo pari ad € 2.881, per un valore netto di € 1.921;

- Software, verrà ammortizzato in cinque esercizi ed ammonta ad € 600; il relativo fondo ammortamento è di € 600, per un valore netto di € 0;
- Lavori su beni di terzi, sono lavori effettuati sui beni avuti in concessione dal Comune di Brescia per complessivi € 12.911, di cui ammortizzati € 2.079, per un valore netto di € 10.832.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

##### Macchine Elettroniche d'ufficio

Valori iniziali	1.750	1.750	--
	-----	-----	-----
Valori finali	1.750	1.750	--

L'aliquota ordinaria del 20%, ad eccezione del primo esercizio, il cui ammortamento è ridotto alla metà.

##### Attrezzatura varia

Valori iniziali	4.457	2.340	2.117
Decrementi per ammortamenti		1.560	-1.560
	-----	-----	-----
Valori finali	4.457	3.900	557

##### Sistemi telefonici

Valori iniziali	740	222	518
Decrementi per ammortamenti		148	-148
	-----	-----	-----
Valori finali	740	370	370

L'aliquota ordinaria del 20%, ad eccezione del primo esercizio, il cui ammortamento è ridotto alla metà.

Automezzi

Valori iniziali	1.067	133	934
Decrementi per ammortamenti		267	-267
	-----	-----	-----
Valori finali	1.067	400	667

L'aliquota ordinaria del 25%, ad eccezione del primo esercizio, il cui ammortamento è ridotto alla metà.

Costruzioni leggere

Incrementi per acquisti	4.880	--	4.880
Decrementi per ammortamenti		244	-244
	-----	-----	-----
Valori finali	4.880	244	4.636

L'aliquota ordinaria del 10%, ad eccezione del primo esercizio, il cui ammortamento è ridotto alla metà.

**Variazioni intervenute nella composizione dell'attivo e del passivo**

**Attivo circolante**

Crediti	31/12/2012	31/12/2011
<i>a) Esigib. entro l'esercizio successivo</i>	80.947	62.369
<i>b) Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	18.755	21.994

La voce a) è così costituita:

Clienti e fatture da emettere	71.041	53.573
Crediti v/fornitori	7.136	8.795
Credito IRES	1	1

Credito IRAP	516	0
Credito IVA	443	0
Credito diversi	117	0
Credito per imposte anticipate	1.693	0

I crediti esigibili oltre l'esercizio sono costituiti dalle imposte anticipate e da un credito IRES per € 147.

*Disponibilità liquide* 50.600 10.203

Si tratta del saldo del c/c bancario per € 49.276 e della cassa per il residuo.

*Ratei e Risconti attivi* 4.285 9.719

Si tratta di risconti di costi di competenza del 2012.

## PASSIVITA'

### Patrimonio netto

#### **Annotazione in ottemperanza dei punti 4) e 7 bis) dell'art. 2427 C.C.**

Voce	Saldo iniziale	Movimenti		Quota disponibile	Saldo finale	Origine	Utilizzabilità
Capitale sociale	100.000	--	-	--	100.000	CA	-
Riserva legale	--	+20	GC	--	20	UT	AB
Riserva straordinaria	--	--	-	--	--	-	ABC
Altre riserve	(1)	+1			(1)		
Perdite a nuovo	-11.359	+296	GC	--	-11.063	UP	
Utile / Perdita d'esercizio	+316	-316	GC	--	2.162	UP	-
		+2.162	UP				
<b>Totale</b>	<b>88.956</b>				<b>91.118</b>		

#### *Legenda Movimenti:*

GC Giroconto  
 DI Distribuzione  
 OC Operazioni sul capitale  
 AC Aumenti di capitale  
 RC Rimborsi di capitale  
 CP Copertura perdite  
 UP Utili / Perdite di periodo

#### *Legenda Origine:*

UT Utili  
 RI Rivalutazioni  
 CA Capitale  
 VE Versamenti soci  
 PE Perdite

#### *Legenda Utilizzabilità:*

A Aumento di capitale  
 B Copertura perdite  
 C Distribuzione ai soci

#### *Movimenti delle voci di patrimonio netto dell'ultimo triennio:*

Voce	2012		2011		2010	
Capitale sociale	--	-	--	-	--	-
Riserva da conferimento	--	-	--	-	-1.500	CP
Perdite a nuovo	+296	CP	-11.359	CP		
Riserva legale	+20	GC	-110	CP	--	-

Riserva straordinaria	--	-	-796	CP	-1.389	CP
-----------------------	----	---	------	----	--------	----

Il capitale sociale è di € 100.000 è stato interamente versato.

### **Debiti**

<i>Esigib. entro l'esercizio successivo</i>	82.451	33.525
---	--------	--------

<i>Esigib. oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
---	---	---

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo comprendono:

Fornitori e fatture da ricevere	77.385	15.461
---------------------------------	--------	--------

Clienti c/anticipi	3.000	0
--------------------	-------	---

Debiti v/dipendenti e collaboratori	1.258	2.185
-------------------------------------	-------	-------

Debiti verso amministratore	0	3.017
-----------------------------	---	-------

Debiti per contribuiti INPS e simili	482	2.045
--------------------------------------	-----	-------

Erario c/IVA	0	8.010
--------------	---	-------

Erario c/ritenute	326	1.270
-------------------	-----	-------

Erario c/IRAP	0	1.537
---------------	---	-------

<i>Ratei e Risconti passivi</i>	0	59
---------------------------------	---	----

### **INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**

<u>Ricavi per servizi</u>	195.481	143.365
---------------------------	---------	---------

<u>Altri ricavi e proventi</u>	16.656	9.803
--------------------------------	--------	-------

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo

<u>e di merci</u>	37.984	1.108
-------------------	--------	-------

<u>Costi per servizi</u>	156.313	133.020
--------------------------	---------	---------

<u>Costi per il personale</u>	0	1.106
-------------------------------	---	-------

<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	4.153	4.366
------------------------------------	-------	-------

<u>Oneri diversi di gestione</u>	6.176	8.486
----------------------------------	-------	-------

<u>Imposte dell'esercizio</u>	2.396	2.912
-------------------------------	-------	-------

Si tratta dell'IRAP.

## ALTRE NOTIZIE

### Prospetto imposizione differita ed anticipata. Dati richiesti dal n° 14 dell'art. 2427 C.C.

<i>Imposte Anticipate (art. 2427 n°14 b)</i>	Ammontare differenze temporanee	Aliquota	2012	2013	2014	2014	Oltre
Ammortamenti avviamento 2006	14.007	31,4%	1.693	1.011	--	--	--
Ammortamenti avviamento 2007	14.007	31,4%		682	1.693	1693	330
Ammortamenti avviamento 2008	14.007	31,4%					4.398
Ammortamenti avviamento 2009	14.007	31,4%					4.398
Ammortamenti avviamento 2010	14.007	31,4%					4.398
<b>Totali</b>			<b>1.693</b>	<b>1.693</b>	<b>1.693</b>	<b>1.693</b>	<b>13.524</b>

### **Compensi ai componenti del consiglio di amministrazione e di controllo**

L'Amministratore Unico non ha percepito compensi nel corso dell'esercizio.

**Risultato dell'esercizio** 2.162 316

Si propone di destinare il 5% dell'Utile d'esercizio arrotondato ad € 110 alla Riserva Legale, il residuo, pari ad € 2.051,55 a parziale copertura delle perdite a nuovo.

Brescia, 29 marzo 2013

L'Amministratore Unico

(ing. Cristina Guerra)

“ Il sottoscritto CRISTINA GUERRA, in qualità di amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa a quelli conservati agli atti della società”