

AMBIENTEPARCO IMPRESA SOCIALE S.R.L.

Bilancio dell'esercizio dal 01/01/2013 al 31/12/2013

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

	31/12/2013	31/12/2012
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	130.713	115.313
Ammortamenti	(104.836)	(102.560)
Totale immobilizzazioni immateriali	25.877	12.753
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	12.894	12.894
Ammortamenti	(8.124)	(6.664)
Totale immobilizzazioni materiali	4.770	6.230
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	30.647	18.983
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	82.290	80.947

Esigibili oltre l'esercizio successivo	17.063	18.755
Totale crediti	99.353	99.702
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	13.280	50.600
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	112.633	150.302
D) RATEI E RISCONTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.394	4.285
TOTALE ATTIVO	146.674	173.570
Stato Patrimoniale		
Passivo		
	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	130	20
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(9.012)	(11.063)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.209	2.162
TOTALE PATRIMONIO NETTO	93.327	91.119
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	53.207	82.451
TOTALE DEBITI	53.207	82.451
E) RATEI E RISCONTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI	140	(0)
TOTALE PASSIVO	146.674	173.570

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

	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	131.469	195.481
5) Altri ricavi e proventi:		
altri	58.238	16.656
Totale altri ricavi e proventi	58.238	16.656
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	189.707	212.137
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(4.898)	(37.984)
7) Per servizi	(120.844)	(156.313)
8) Per godimento di beni di terzi	(1.163)	(924)
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(2.876)	(1.934)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(1.460)	(2.219)
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(8.480)	(0)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(12.816)	(4.153)
14) Oneri diversi di gestione	(41.236)	(6.176)

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(180.957)	(205.550)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI		
DELLA PRODUZIONE (A - B)	8.750	6.587
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
altri	5	3
Totale proventi diversi dai precedenti	5	3
Totale altri proventi finanziari	5	3
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
altri	(135)	(348)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(135)	(348)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
(15 + 16 - 17 + - 17-BIS)	(130)	(345)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi:		
differenza arrotondamento		
unità euro	(0)	1
altri	(0)	147
Totale proventi	(0)	148
21) Oneri:		
altri	(0)	(139)
Totale oneri	(0)	(139)
TOTALE DELLE PARTITE		
STRAORDINARIE (20 - 21)	(0)	9

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		
(A - B + - C + - D + - E)	8.620	6.251
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
imposte correnti	(4.718)	(2.396)
imposte anticipate	(1.693)	(1.693)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(6.411)	(4.089)
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.209	2.162

BRESCIA, 28 APRILE 2014

L' Amministratore unico

GUERRA CRISTINA

AMBIENTEPARCO IMPRESA SOCIALE 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 31/12/2013

Premessa

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 2013 ha visto la società impegnata:

1. nella realizzazione operativa, inaugurazione (nell’aprile 2013) e gestione di:
 - a. percorso espositivo interattivo *Abitare.Smart* (sul risparmio energetico nell’impiantistica degli edifici),
 - b. stazione sperimentale *il villaggio degli eco.cubi* (sul risparmio energetico nell’involucro degli edifici)
2. nella gestione del percorso informativo *Filo.Conduttore* (inaugurato

nell'ottobre 2012)

3. nella gestione del percorso didattico Mate.Fitness La palestra della matematica (realizzato dal CNR)
4. nella gestione del progetto co-finanziato dal MIUR "A Brescia si parla di Scienza e Tecnologia" con la problematica relativa al ritardo (causato dal MIUR stesso) nella definizione del contratto e nell'erogazione del contributo stabilito,
5. nella redazione e gestione del progetto "La Scuola esce, la cultura cresce", co-finanziato da Fondazione Cariplo, ove AmbienteParco ha svolto il ruolo di Centro Unico di Prenotazione tra varie realtà culturali bresciane, l'azienda di trasporti e le scuole aderenti.

Sul fronte di rapporti con l'ente concedente Comune di Brescia, avendo lo stesso avuto un cambio radicale di amministratori politici nel febbraio 2013 e un conseguente altrettanto radicale modifica degli assetti degli uffici, conclusosi nel settembre 2013, sono state avviati vari confronti per la ridefinizione del progetto di concessione, non ancora conclusi, ma che hanno richiesto un notevole dispendio di energie e risorse senza averne i corrispondenti ricavi. Cionondimeno questo quarto anno chiude con un utile di 2.209,44 €

Si conferma che la realizzazione e la gestione del progetto didattico/espositivo sarà presumibilmente la principale attività della società nel medio periodo, per la quale si è ritenuto necessario avviare un processo di trasformazione in impresa sociale per ampliare l'accessibilità a bandi di co-finanziamento locali, nazionali ed europei.

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 del rapporto con CNR-PSC per la divulgazione scientifica concretizzato con la gestione di *Mate.Fitness La palestra della matematica*
- Il consolidamento dei rapporti con le università rafforzato dall'accordo di programma co-finanziato dal MIUR.
- Il consolidamento dei rapporti con altri enti culturali bresciani grazie al progetto *La scuola esce la cultura cresce*, co-finanziato da Fondazione CARIPLO.
- Vari eventi ospitati, in collaborazione con Gli amici della bici, FIAB, Legambiente, Ordine degli Architetti di Brescia e altri;
- Rapporti consolidati per la sostenibilità anche sociale grazie a collaborazioni con associazioni (Il Chiaro nel Bosco), cooperative (Il Calabrone e Teatro Telaio) e Spedali Civili.
- Una ricca presenza sui media locali e sui sociale network e una newsletter che ha ampliato la diffusione (ad oltre 7.000 iscritti);
- Anche nel 2013 Ambiente Parco è stata la principale offerta didattica scientifica NON formale;
- L'attività di divulgazione scientifica è riconosciuta sia a livello locale che nazionale dal coordinamento del progetto MIUR a Brescia si parla di Scienza e Tecnologia.
- Un ritorno molto positivo da parte dei visitatori e di associazioni interessate a dare vitalità al parco;

- Si è consolidato il supporto tecnico - economico degli sponsor al progetto soprattutto per la realizzazione del 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 **189.707 €** con un utile di esercizio di **2.209 €**

Questo risultato che per il quarto anno si può considerare soddisfacente, nonostante mostri un trend in calo (dovuto essenzialmente al fatto che non abbiamo avuto supporto dal Comune di Brescia), 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 e l'impegno per individuare nuove fonti di finanziamento anche europeo.

Nel bilancio sono stati svalutati i crediti con Clienti che nonostante i ripetuti solleciti ad ora non hanno provveduto al saldo (Motorini Zanini, Dama in Vetro e Nuovo Sviluppo) come perdite presunte su crediti.

Mentre sono state considerate Perdite su crediti quelli con Ferla Energy in quanto in concordato preventivo (come da comunicazione ai creditori del

25.6.13 da parte del Tribunale di Crema).

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 €3.841, per un valore netto di €241;

- Lavori su beni di terzi, sono lavori effettuati sui beni avuti in concessione dal Comune di Brescia incrementati nell'esercizio di € 16.000, per complessivi €28.911, di cui ammortizzati €3.995, per un valore netto di €24.916.

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	3.900	557
Decrementi per ammortamenti		557	-557
	-----	-----	-----
Valori finali	4.457	4.457	--

Sistemi telefonici

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

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

Automezzi

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

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

Costruzioni leggere

Incrementi per acquisti	4.880	244	4.636
Decrementi per ammortamenti		488	-488
	-----	-----	-----
Valori finali	4.880	732	4.148

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	31/12/2013	31/12/2012
<i>a) Esigib. entro l'esercizio successivo</i>	82.290	80.947
<i>b) Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	17.063	18.755

La voce a) è così costituita:

Clients e fatture da emettere	84.565	71.041
- Fondo svalutazione crediti	<u>(8.480)</u>	<u>0</u>
Crediti v/clienti netti	76.085	71.041
Crediti v/fornitori	3.212	7.136
Credito IRES	0	1
Credito IRAP	0	516

Credito IVA	1.300	443
Credito diversi	0	117
Credito per imposte anticipate	1.693	1.693

I crediti esigibili oltre l'esercizio sono costituiti dalle imposte anticipate e da un credito IRES per €148.

Disponibilità liquide 13.280 50.600

Si tratta del saldo del c/c bancario per €12.246 e della cassa per il residuo.

Ratei e Risconti attivi 3.394 4.285

Si tratta di risconti di costi di competenza del 2013.

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	+110	GC	--	20	UT	AB
Riserva straordinaria	--	--	-	--	--	-	ABC
Altre riserve	(1)	+1			--		
Perdite a nuovo	-11.063	+2.052	GC	--	-9.012	UP	
Utile / Perdita d'esercizio	2.162	-2.162	GC		2.209	UP	-
		+2.209	UP	--			
Totale	91.118				93.328		

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	2013		2012		2011	
Capitale sociale	--	-	--	-	--	-
Riserva da conferimento	--	-	--	-	--	-
Perdite a nuovo	+2.052	CP	+296	CP	-11.359	CP
Riserva legale	+110	GC	+20	GC	-110	CP
Riserva straordinaria	--	-	--	-	-796	CP

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

Debiti

<i>Esigib. entro l'esercizio successivo</i>	53.207	82.451
<i>Esigib. oltre l'esercizio successivo</i>	0	0

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo comprendono:

Fornitori e fatture da ricevere	33.405	77.385
Clienti c/anticipi	4.226	3.000
Debiti v/dipendenti e collaboratori	3.550	1.258
Debiti verso amministratore	0	0
Debiti per contribuiti INPS e simili	1.067	482
Erario c/IVA	3.104	0
Erario c/ritenute	393	326
Debiti diversi	5.202	0
Erario c/IRAP	798	0
Erario c/IRAP	1.463	0
<i>Ratei e Risconti passivi</i>	140	0

Si tratta di risconti passivi.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

<u>Ricavi per servizi</u>	131.470	195.481
<u>Altri ricavi e proventi</u>	58.238	16.656
<u>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo</u>		
<u>e di merci</u>	4.898	37.984
<u>Costi per servizi</u>	120.844	156.313
<u>Costi per il personale</u>	0	0
<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	12.816	4.153

L'incremento significativo è dovuto alla svalutazione di alcuni crediti incagliati per 8.480 euro.

Oneri diversi di gestione 41.236 6.176

Di tale voce €30.000 sono relativi alle perdite su crediti per un concordato preventivo.

Imposte dell'esercizio 4.718 2.396

Si tratta dell'IRAP per €799 e dell'IRES per €3.919.

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	2014	2015	2016	2017	Oltre
Ammortamenti avviamento 2006	14.007	31,4%	1.011				--
Ammortamenti avviamento 2007	14.007	31,4%	682	1.693	330		
Ammortamenti avviamento 2008	14.007	31,4%			1.363	1.693	628
Ammortamenti avviamento 2009	14.007	31,4%					4.398
Ammortamenti avviamento 2010	14.007	31,4%					4.398
Totali			1.693	1.693	1.693	1.693	9.424

Compensi ai componenti del consiglio di amministrazione e di controllo

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

Risultato dell'esercizio 2.209 2.162

Si propone di destinare il 5% dell'Utile d'esercizio arrotondato ad €120 alla Riserva Legale, il residuo, pari ad €2.089,44 a parziale copertura delle perdite a nuovo.

Brescia, 28 aprile 2014

L'Amministratore Unico

(ing. Cristina Guerra)