

CENTRO FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO
AZIENDA SPECIALE

Sede in VIA MAZZINI, 3 - 21050 BISUSCHIO (VA)
Fondo di dotazione Euro 21.129,45 I.V.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo

31/12/2012 31/12/2011

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti
(di cui già richiamati)

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

- 1) Costi di impianto e di ampliamento
- 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità
- 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno
- 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- 5) Avviamento
- 6) Immobilizzazioni in corso e acconti
- 7) Altre

II. Materiali

- 1) Terreni e fabbricati
- 2) Impianti e macchinario
- 3) Attrezzature industriali e commerciali
- 4) Altri beni
- 5) Immobilizzazioni in corso e acconti

	1.915	2.988
	24.011	28.035
	4.123	7.591

	30.049	38.614
--	--------	--------

III. Finanziarie

- 1) Partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) imprese controllanti
 - d) altre imprese

2) Crediti

- a) verso imprese controllate
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi
- b) verso imprese collegate
 - entro 12 mesi

- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
Totale immobilizzazioni		
	30.049	38.614

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	5.435	37.715
- oltre 12 mesi		
	5.435	37.715
2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	11.203	11.183
- oltre 12 mesi		
	11.203	11.183
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

5) Verso altri		
- entro 12 mesi	11.110	134.284
- oltre 12 mesi	475	206
		11.585
		134.490
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		28.223
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Partecipazioni in imprese controllanti		
4) Altre partecipazioni		
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
6) Altri titoli		
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali		596.537
2) Assegni		268.741
3) Denaro e valori in cassa		
		596.537
		268.741
Totale attivo circolante		624.760
		452.129
D) Ratei e risconti		
- disaggio su prestiti		
- vari		
Totale attivo		654.809
		490.743

Stato patrimoniale passivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto		
I. Capitale (Fondo di dotazione)	22.736	22.736
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
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		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Altre...		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	1.925	1.821
IX. Utile d'esercizio	75	104
IX. Perdita d'esercizio	0	0
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Totale patrimonio netto	24.737	24.661
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	72.000	35.000
Totale fondi per rischi e oneri	72.000	35.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	5.539	17.612
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
6) Acconti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	96.959	117.509
- oltre 12 mesi		
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		96.959
- entro 12 mesi		117.509
- oltre 12 mesi		
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	24.264	19.539
- oltre 12 mesi		
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		24.264
- entro 12 mesi	30.422	20.243
- oltre 12 mesi		
14) Altri debiti		30.422
		20.243

CENTRO FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO

- entro 12 mesi	89.488		122.979
- oltre 12 mesi			
		89.488	122.979
Totale debiti		241.133	280.270
E) Ratei e risconti			
- aggio sui prestiti			
- vari	311.400		133.200
		311.400	133.200
Totale passivo		654.809	490.743

Conti d'ordine

31/12/2012

31/12/2011

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	31/12/2012	31/12/2011
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	59.284	121.241
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	301	49.333
- contributi in conto esercizio	647.559	644.843
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
Totale valore della produzione	647.860	694.176
	707.144	815.417
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.466	19.043
7) Per servizi	191.539	209.828
8) Per godimento di beni di terzi	708	
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	334.753	354.846
b) Oneri sociali	67.838	66.520
c) Trattamento di fine rapporto	6.120	9.176
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	27.152	91.625
10) Ammortamenti e svalutazioni	435.863	522.167
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.138	12.091
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.138	12.091
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti	45.641	35.000
14) Oneri diversi di gestione	1.062	1.970
Totale costi della produzione	700.417	800.099

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	6.727	15.318
C) Proventi e oneri finanziari		
15) <i>Proventi da partecipazioni:</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri		
16) <i>Altri proventi finanziari:</i>		
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	5.024	904
	5.024	904
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari:</i>	5.024	904
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	2.468	4.915
	2.468	4.915
17-bis) <i>Utili e Perdite su cambi</i>		
Totale proventi e oneri finanziari	2.556	(4.011)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) <i>Rivalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19) <i>Svalutazioni:</i>		
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) <i>Proventi:</i>		

- plusvalenze da alienazioni		
- varie		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
21) Oneri:		
- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti		
- varie		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Totale delle partite straordinarie		(1)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		9.282 11.307
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	9.207	11.203
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
	9.207	11.203
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		75 104

Varese, 28 febbraio 2013

Firmato, il Presidente del Consiglio di amministrazione

Sig. Giovanni Resteghini


