

AMSEF SRL

Sede Legale: VIA FOSSATO DI MORTARA N.80 FERRARA (FE)

Iscritta al Registro Imprese di: FERRARA

C.F. e numero iscrizione: 01675620387

Iscritta al R.E.A. di FERRARA n. 188004

Capitale Sociale sottoscritto €: 113.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01675620387

Societa' unipersonale

Direzione e coordinamento: HOLDING FERRARA SERVIZI S.R.L.

Bilancio ordinario al 31/12/2013

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		300	6.098
5) Avviamento		36.000	54.000
7) Altre immobilizzazioni immateriali		161.160	13.224
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		197.460	73.322
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinario		27.407	19.488
3) Attrezzature industriali e commerciali		9.589	7.063
4) Altri beni materiali		291.962	422.108
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		328.958	448.659
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		526.418	521.981
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - RIMANENZE			
4) Prodotti finiti e merci		100.234	156.519
TOTALE RIMANENZE		100.234	156.519
II - CREDITI			
1) Crediti verso clienti		838.335	954.808
esigibili entro l'esercizio successivo	829.519		943.349
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.816		11.459
4) Crediti verso controllanti		308.676	190.594

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
esigibili entro l'esercizio successivo	269.996		152.549
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.680		38.045
4-bis) Crediti tributari		22.890	23.379
esigibili entro l'esercizio successivo	22.890		23.379
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-ter) Imposte anticipate		31.821	27.036
esigibili entro l'esercizio successivo	13.672		13.661
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.149		13.375
5) Crediti verso altri		24.440	18.296
esigibili entro l'esercizio successivo	24.440		12.168
esigibili oltre l'esercizio successivo			6.128
TOTALE CREDITI		1.226.162	1.214.113
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		149.996	263.282
2) Assegni			4.394
3) Denaro e valori in cassa		4.786	4.368
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		154.782	272.044
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		1.481.178	1.642.676
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti attivi		28.183	59.247
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		28.183	59.247
TOTALE ATTIVO		2.035.779	2.223.904

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		113.000	113.000
IV - Riserva legale		77.992	77.992
VII - Altre riserve, distintamente indicate		88.335	40.964
Riserva straordinaria	47.373		
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)		
Varie altre riserve	40.964		40.964
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		74.251	447.373
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		353.578	679.329
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili		7.556	7.467
2) Fondo per imposte, anche differite		43	85
3) Altri fondi		6.627	9.852
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		14.226	17.404
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		659.102	638.797
D) DEBITI			
7) Debiti verso fornitori		599.135	517.335
esigibili entro l'esercizio successivo	599.028		515.987
esigibili oltre l'esercizio successivo	107		1.348
11) Debiti verso controllanti		100.000	59.541
esigibili entro l'esercizio successivo	100.000		59.541
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari		59.265	62.566
esigibili entro l'esercizio successivo	59.265		62.566
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		89.781	99.898
esigibili entro l'esercizio successivo	89.781		99.898
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		113.420	94.465
esigibili entro l'esercizio successivo	113.420		94.465
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE DEBITI (D)		961.601	833.805
E) RATEI E RISCONTI			

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
Ratei e risconti passivi		47.272	54.569
<i>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</i>		47.272	54.569
<i>TOTALE PASSIVO</i>		2.035.779	2.223.904

Conti d'ordine

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
Fideiussioni ricevute da altre imprese		6.600	44.083
Beni di terzi presso di noi		86.823	119.086
Nostri beni presso terzi		3.838	7.590

Conto Economico

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		4.715.585	5.349.701
5) Altri ricavi e proventi		152.182	180.249
Contributi in conto esercizio	5.250		
Ricavi e proventi diversi	146.932		180.249
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		4.867.767	5.529.950
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		586.454	836.851
7) Costi per servizi		1.458.587	1.677.368
8) Costi per godimento di beni di terzi		147.156	156.764
9) Costi per il personale		1.805.437	1.822.502
a) Salari e stipendi	1.285.598		1.254.033
b) Oneri sociali	411.207		405.632
c) Trattamento di fine rapporto	95.912		102.161
e) Altri costi	12.720		60.676
10) Ammortamenti e svalutazioni		208.622	221.352
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	36.137		50.771
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	152.485		140.581
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	20.000		30.000
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		56.285	(21.658)
13) Altri accantonamenti		7.516	5.652
14) Oneri diversi di gestione		483.662	195.015
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		4.753.719	4.893.846
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		114.048	636.104
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari		11.759	15.407
d) Proventi diversi dai precedenti	11.759		15.407
da imprese controllanti			744
da altre imprese	11.759		14.663
17) Interessi ed altri oneri finanziari			(9)
verso altri			(9)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		11.759	15.398
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
20) Proventi straordinari		12.288	38.432
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			2
Altri proventi straordinari	12.288		38.430
21) Oneri straordinari		(3.577)	(1.964)
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		
Altri oneri straordinari	(3.576)		(1.964)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		8.711	36.468
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		134.518	687.970
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		60.267	240.597
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	83.994		249.061
Imposte differite sul reddito d'esercizio	(42)		14
Imposte anticipate sul reddito d'esercizio	(23.685)		(8.478)
23) Utile (perdita) dell'esercizio		74.251	447.373

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Ferrara, 26/03/2014

L'Amministratore Unico

AMSEF SRL

Sede legale: VIA FOSSATO DI MORTARA N.80 FERRARA (FE)

Iscritta al Registro Imprese di FERRARA

C.F. e numero iscrizione 01675620387

Iscritta al R.E.A. di FERRARA n. 188004

Capitale Sociale sottoscritto € 113.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01675620387

Società unipersonale

Direzione e coordinamento: HOLDING FERRARA SERVIZI S.R.L.

Nota Integrativa

Bilancio ordinario al 31/12/2013

Introduzione alla Nota integrativa

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2013.

Si rammenta che la Società è stata costituita in data 19/12/2005 con atto del Notaio Dott. Marco Bissi rep. 55833/13933 in applicazione alle disposizioni contenute nell'art. 5 comma 2) della Legge Regionale 29/07/2004 n. 19 e successive modificazioni ed integrazioni, a seguito della separazione societaria dell'attività funebre da parte di Amsefc Spa con conferimento, in regime di neutralità fiscale, alla nuova entità giuridica appositamente costituita Amsef Srl.

Nell'esercizio 2013 l'Azienda ha aderito alla proposta presentata da Holding Ferrara Servizi S.r.l, in qualità di società controllante, di rinnovo dell'opzione per l'applicazione del regime di tassazione di gruppo (Consolidato Fiscale Nazionale) di cui agli articoli da 117 a 129 del Testo Unico delle imposte sui redditi per il triennio 2013-2015.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

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 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente, con le uniche precisazioni che seguono:

- l'iva indetraibile dal 2013 viene completamente imputata nella voce B14 anziché essere 'ripartita' sui diversi costi imputati a conto economico;
- i 'compensi per amministratori' sono stati opportunamente riclassificati nella voce B7 anziché B14.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni

Le Immobilizzazioni aziendali derivano, in parte dalle valutazioni contabili effettuate in sede di conferimento iniziale, in parte da acquisti e in parte dalle valutazioni contabili effettuate in sede di acquisizione dei rami di azienda avvenuti nell'esercizio 2011.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali e immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Licenze d'uso	2 anni in quote costanti
Avviamento	5 anni in quote costanti
Migliorie su beni di terzi	5-45 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

Avviamento

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso ed iscritto nell'attivo di Stato patrimoniale, è stato ammortizzato in un periodo di cinque anni, conformemente a quanto previsto dall'art.2426, comma 1, n. 6 del Codice Civile.

Immobilizzazioni Materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al valore patrimoniale di conferimento. I beni acquistati successivamente, sono iscritti al costo di acquisizione, compresi quelli derivanti dall'acquisizione dei rami di azienda 2011.

Nel valore di iscrizione in bilancio delle nuove acquisizioni si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo delle immobilizzazioni, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

I beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione

A partire dall'anno 2010 l'Azienda ha scelto di ammortizzare i cespiti di nuova acquisizione secondo la tabella sotto riportata (con riduzione alla metà per le immobilizzazioni entrate in funzione nell'esercizio), mentre per gli acquisti di cespiti usati sono state adottate aliquote di ammortamento specifiche, in relazione alla reale possibilità di utilizzo degli stessi nell'ambito dei processi produttivi aziendali e al valore del bene stesso (i beni di modica entità sono stati totalmente ammortizzati nell'esercizio). Sono rimasti invariati i piani di ammortamento dei cespiti acquisiti fino al 31/12/2009 valutati sulla base della vita utile attesa.

In relazione a quanto sopra esposto, le valutazioni effettuate, che tengono conto di piani di ammortamento a quote costanti, così come previsto dalla normativa di riferimento, risultano essere le seguenti:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Impianti e macchinari	9,10%
Impianti di allarme	25,00%
Attrezzature industriali e commerciali	20,00%
Apparecchiature elettroniche	25,00%
Mobili e arredi	11,12%

Autovetture	20,00%
Autocarri e rimorchi	20,00%
Autofurgoni	20,00%

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

Attivo circolante

Rimanenze

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato.

Crediti per imposte anticipate

Tra i crediti tributari sono iscritte attività per imposte anticipate originate da differenze temporanee non deducibili nell'esercizio in chiusura; per il dettaglio relativo si rimanda al paragrafo sulla fiscalità differita della presente Nota integrativa.

La contabilizzazione delle suddette imposte differite attive è stata effettuata sulla base della ragionevole certezza di conseguire, negli esercizi futuri, utili imponibili.

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n.8 del Codice Civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e le peculiarità derivanti dalla clientela gestita..

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di ratei e risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

Fondi per rischi e oneri

Il fondo è stato stanziato in bilancio per coprire eventuali perdite e/o oneri di esistenza certa o probabile di cui tuttavia, alla data di chiusura del presente esercizio, non si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Imposte differite

Nel fondo imposte sono state iscritte passività per imposte differite originate da differenze temporanee non imponibili nell'esercizio in chiusura; per il dettaglio relativo a tali poste si rinvia al paragrafo sulla fiscalità differita della presente Nota integrativa.

Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT tenuto conto delle modifiche legislative intervenute in materia a seguito dell'applicazione della L.296/2006.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di ratei e risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale..

Conti d'ordine

Sono esposti in calce allo Stato patrimoniale così come richiesto dall' art.2424 c. 3 del Codice Civile.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate in base alla legislazione vigente rispettando il principio della competenza. Le imposte differite ed anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito a costi o ricavi secondo criteri civilistici ed il valore attribuito ai fini fiscali applicando l'aliquota in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno e apportando adeguati aggiustamenti in caso di variazione dell'aliquota rispetto agli esercizi precedenti. Le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato l'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore alle differenze che si andranno ad annullare.

Movimenti delle Immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 36.137, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 197.460.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 152.485; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 565.953.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

Composizione dei costi pluriennali

Non esistono costi di impianto e di ampliamento o costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità di cui indicare la composizione.

Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo, come evidenziato in precedenza.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la riduzione di valore delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

Rimanenze

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Prodotti finiti e merci</i>									
	SCORTE VARIE	30.095	26.017	-	-	30.095	26.017	4.078-	14-
	COFANI ED ACCESSORI	126.423	74.216	-	-	126.423	74.216	52.207-	41-
	Arrotondamento	-					1	1	
	Totale	156.518	100.233	-	-	156.518	100.234	56.284-	

Crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti verso clienti</i>									
	CLIENTI	879.448	274.643	-	-	338.673	815.418	64.030-	7-
	FATTURE DA EMETTERE	107.163	68.251	-	-	107.163	68.251	38.912-	36-
	NOTE DI ACCREDITO DA EMETTERE	1.379-	1.379	-	-	480	480-	899	65-
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	30.424-	22.572	-	-	37.002	44.854-	14.430-	47
	Totale	954.808	366.845	-	-	483.318	838.335	116.473-	
<i>Crediti verso controllanti</i>									
	CREDITI V/CONTROLLANTI	152.549	130.997	-	-	152.549	130.997	21.552-	14-
	CREDITI V/CONTROLLANTI C/IRES	-	172.719	-	-	33.719	139.000	139.000	-
	CREDITI V/CONTROLLANTI RIMB.IRES	38.045	635	-	-	-	38.680	635	2
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	190.594	304.351	-	-	186.268	308.676	118.082	
<i>Crediti tributari</i>									
	ERARIO C/ACCONTO IVA	1.148	-	-	-	1.148	-	1.148-	100-
	FONDO BOLLO VIRTUALE Aut.35769 del 2011	-	5.720	576-	-	3.920	1.224	1.224	-
	ERARIO C/IVA	22.230	-	-	22.230	-	-	22.230-	100-
	ERARIO C/IRAP	-	84.321	12.432-	-	50.223	21.666	21.666	-
	Totale	23.378	90.041	13.008-	22.230	55.291	22.890	488-	
<i>Imposte anticipate</i>									
	IMPOSTE ANTICIPATE	27.036	13.343	-	-	8.557	31.822	4.786	18
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	27.036	13.343	-	-	8.557	31.821	4.785	
<i>Crediti verso altri</i>									

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	CREDITI FINANZIARI V/TERZI	-	225	-	-	-	225	225	-
	CREDITI V/PERSONALE	8.882	7.823	-	-	9.926	6.779	2.103-	24-
	CAUZIONI ATTIVE	2.331	13	-	-	-	2.344	13	1
	CREDITI VARI V/TERZI	4.430	10.905	-	-	15.086	249	4.181-	94-
	CREDITI V/ENTI PUBBLICI	-	10.500	-	-	-	10.500	10.500	-
	CREDITI V/INAIL	2.327	41.217	-	-	39.647	3.897	1.570	67
	FORNITORI ANTICIPO PAGAMENTI	326	37.358	-	-	37.238	446	120	37
Totale		18.296	108.041	-	-	101.897	24.440	6.144	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti verso clienti	954.808	366.845	-	-	483.318	-	838.335	116.473-	12-
Crediti verso controllanti	190.594	304.351	-	-	186.269	-	308.676	118.082	62
Crediti tributari	23.379	90.042	13.008-	22.230	55.292	1-	22.890	489-	2-
Imposte anticipate	27.036	13.343	-	-	8.557	1-	31.821	4.785	18
Crediti verso altri	18.296	108.041	-	-	101.898	1	24.440	6.144	34
Totale	1.214.113	882.622	13.008-	22.230	835.333	1-	1.226.162	12.049	1

I crediti verso clienti sopraccitati rappresentano il corrispettivo per i servizi svolti dall'Azienda nei confronti di privati, Enti pubblici ed Aziende.

I crediti verso la controllante comprendono:

- euro 126.852,85 per il distacco di un dirigente fino al 31/10/2013;
- euro 4.143,66 per riaddebito di costi relativi a tirocini formativi come da convenzione stipulata con la controllante;
- euro 138.999,79 a seguito dell'adesione al consolidato fiscale, relativi al credito verso Holding Ferrara Servizi S.r.l. per il saldo dell'imposta ires anno 2013 al netto delle ritenute d'acconto subite e degli acconti versati e per la cessione al consolidato di una parte del Rol disponibile.
- euro 38.680,00 per il rimborso dell'IRES sull'irap anni pregressi derivante dall'istanza presentata ai sensi del DL 201/2011.

I crediti tributari contengono sostanzialmente il credito verso l'Erario per IRAP quale saldo dell'irap dovuta per l'anno 2013 al netto degli acconti versati.

Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Depositi bancari e postali	263.282	5.192.831	-	-	5.306.118	1	149.996	113.286-	43-
Assegni	4.394	-	-	-	4.394	-	-	4.394-	100-
Denaro e valori in cassa	4.368	87.917	-	-	87.499	-	4.786	418	10
Totale	272.044	5.280.748	-	-	5.398.011	1	154.782	117.262-	43-

Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti attivi</i>									
	RISCONTI ATTIVI	39.468	18.915	-	-	36.378	22.005	17.463-	44-
	COSTI ANTICIPATI	19.779	6.177	-	-	19.779	6.177	13.602-	69-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1	1	-
Totale		59.247	25.092	-	-	56.157	28.183	31.064-	

Tale voce ricomprende costi di competenza dell'esercizio successivo principalmente relativi a pubblicità, canoni di noleggio, locazione, assistenza software e costi per consulenze tecniche.

Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	113.000	-	-	-	-	-	113.000	-	-
Riserva legale	77.992	-	-	-	-	-	77.992	-	-
Riserva straordinaria	-	47.373	-	-	-	-	47.373	47.373	-
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	2-	-	-	-	-	2-	2-	-
Varie altre riserve	40.964	-	-	-	-	-	40.964	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	447.373	74.251	-	-	-	447.373-	74.251	373.122-	83-
Totale	679.329	121.622	-	-	-	447.373-	353.578	325.751-	48-

Fondi per rischi e oneri

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili</i>									
	F.DO FINE MANDATO AMMINISTRATORI	7.467	10.889	-	-	10.800	7.556	89	1
	Totale	7.467	10.889	-	-	10.800	7.556	89	
<i>Fondo per imposte, anche differite</i>									
	F.DO IMPOSTE DIFFERITE	85	43	-	-	85	43	42-	49-
	Totale	85	43	-	-	85	43	42-	
<i>Altri fondi</i>									
	F.DO SPESE FUTURE	4.852	6.627	-	-	4.852	6.627	1.775	37
	F.DO PER ACCERTAMENTI LEGALI IN CORSO	5.000	-	-	-	5.000	-	5.000-	100-
	Totale	9.852	6.627	-	-	9.852	6.627	3.225-	

Il 'fondo spese future' ricomprende principalmente passività, stimate nell'importo di competenza dell'esercizio in chiusura, relative alla ripartizione dei costi comuni per l'utilizzo della sede sociale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
<i>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</i>					
	FONDO TRATT.FINE RAPP.LAV.SUBORD.	638.797	41.769	21.465	659.101
	Arrotondamento		-		1
	Totale	638.797	41.769	21.465	659.102

Si evidenzia che il Fondo Trattamento di Fine rapporto nell'esercizio 2013, è stato oggetto di variazioni per la cessione del contratto di un dirigente ad un'altra azienda del gruppo.

Debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti verso fornitori</i>									
	FORNITORI	424.650	2.360.817	-	-	2.241.886	543.581	118.931	28
	FATTURE DA RICEVERE	92.684	56.404	-	-	93.462	55.626	37.058-	40-
	NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	-	-	-	-	73	73-	73-	-
	Arrotondamento	1					1	-	
	Totale	517.335	2.417.221	-	-	2.335.421	599.135	81.800	
<i>Debiti verso controllanti</i>									
	HOLDING FE SERVIZI SRL C/UTILE D'ES.	-	400.000	-	-	300.000	100.000	100.000	-
	DEBITI V/CONTROLLANTI C/IRES	59.541	-	-	-	59.541	-	59.541-	100-
	Totale	59.541	400.000	-	-	359.541	100.000	40.459	
<i>Debiti tributari</i>									
	FONDO BOLLO VIRTUALE Aut.35769 del 2011	576	-	-	576	-	-	576-	100-
	ERARIO C/IVA	-	86.869	22.230-	-	63.977	662	662	-
	ERARIO C/RIT.DIP.E ASSIMILATI	49.506	304.572	-	-	296.857	57.221	7.715	16
	ERARIO C/RITENUTE LAV.AUTONOMO	52	12.488	-	-	11.158	1.382	1.330	2.558
	ERARIO C/IRAP	12.432	-	-	12.432	-	-	12.432-	100-
	Arrotondamento	1-					-	1	
	Totale	62.565	403.929	22.230-	13.008	371.992	59.265	3.300-	
<i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>									
	INAIL FERRARA	227	350	-	-	408	169	58-	26-
	I.N.P.S. FERRARA	46.180	311.151	-	-	313.520	43.811	2.369-	5-
	I.N.P.D.A.P. FERRARA	37.797	231.410	-	-	234.597	34.610	3.187-	8-
	PREVINDAI	4.777	10.973	-	-	14.653	1.097	3.680-	77-
	DEBITI V/PEGASO	10.916	36.796	-	-	37.629	10.083	833-	8-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	ENTI DIVERSI	16	219	-	-	224	11	5-	31-
	Arrotondamento	1					-	1-	
	Totale	99.914	590.899	-	-	601.031	89.781	10.133-	
<i>Altri debiti</i>									
	CARTA DI CREDITO PAGAMENTI	227	3.970	-	-	3.748	449	222	98
	DEBITI V/PERSONALE	79.427	1.186.428	-	-	1.180.400	85.455	6.028	8
	DEBITI VARI V/TERZI	9.334	96.500	-	-	80.005	25.829	16.495	177
	DEBITI ACQ.VALORI BOLLATI E FRANCOBOLLI	-	45.004	-	-	44.284	720	720	-
	DEBITI PER INCASSI NON DOVUTI	3.024	-	-	-	3.024	-	3.024-	100-
	SINDACATI	132	1.532	-	-	1.556	108	24-	18-
	ISTITUTI CRED.-CESSIONE V	382	5.811	-	-	5.612	581	199	52
	VERSAMENTI IN PIU' DA CLIENTI	-	470	-	-	435	35	35	-
	DEBITI V/UTENTI DA RIMBORSARE	490	10.525	-	-	10.774	241	249-	51-
	IVA A DEBITO IN ATTESA DI ESIGIBILITA'	1.433	-	-	-	1.433	-	1.433-	100-
	Arrotondamento	1-					2	3	
	Totale	94.448	1.350.240	-	-	1.331.271	113.420	18.972	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti verso fornitori	517.335	2.417.220	-	-	2.335.420	-	599.135	81.800	16
Debiti verso controllanti	59.541	400.000	-	-	359.541	-	100.000	40.459	68
Debiti tributari	62.566	403.929	22.230-	13.008	371.992	-	59.265	3.301-	5-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.898	590.899	-	-	601.031	15	89.781	10.117-	10-
Altri debiti	94.465	1.350.241	-	-	1.331.271	15-	113.420	18.955	20
Totale	833.805	5.162.290	22.230-	13.008	4.999.256	-	961.601	127.796	15

La voce “Debiti Vs. Controllanti” accoglie il debito verso il socio unico Holding Ferrara Servizi S.r.l. per la parte di dividendi deliberati nel 2013 e non ancora totalmente pagati al socio unico.

La voce “Debiti tributari” accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Sono iscritti in questa voce principalmente i debiti per versamenti relativi al mese di dicembre 2013.

La voce ‘debiti verso istituti di previdenza e assistenza sociale’ accoglie i debiti per versamenti relativi al mese di dicembre 2013.

Ratei e Risconti passivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti passivi</i>									
	RISCONTI PASSIVI	53.089	10.656	-	-	17.018	46.727	6.362-	12-
	RICAVI ANTICIPATI	1.482	406	-	-	1.342	546	936-	63-
	Arrotondamento	2-					1-	1	
	Totale	54.569	11.062	-	-	18.360	47.272	7.297-	

Tale voce ricomprende ricavi di competenza di esercizi futuri relativi interessi per rateizzazioni e canoni di assistenza informatica.

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art.2427 n.5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e /o collegamento.

Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti verso clienti	838.335	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	829.519	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	8.816	-	-	-

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti verso controllanti	308.676	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	269.996	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	38.680	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti tributari	22.890	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	22.890	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Imposte anticipate	31.821	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	13.672	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	18.149	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti verso altri	24.440	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	24.440	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Debiti verso fornitori	599.135	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	599.028	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	107	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso controllanti	100.000	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	100.000	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti tributari	59.265	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	59.265	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	89.781	-	-	-

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Importo esigibile entro l'es. successivo	89.781	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Altri debiti	113.420	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	113.420	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività e passività in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
Capitale	B		113.000	-	113.000
Totale			113.000	-	113.000
<i>Riserva legale</i>					
Utili	B		77.992	-	77.992
Totale			77.992	-	77.992
<i>Riserva straordinaria</i>					
Utili	A;B;C		47.373	47.373	-
Totale			47.373	47.373	-
<i>Riserva per differenza da</i>					

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>arrotondamento all'unità di Euro</i>					
	Utili	B	2-	-	2-
Totale			2-	-	2-
<i>Varie altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	40.964	40.964	-
Totale			40.964	40.964	-
Totale Composizione voci PN			279.327	88.337	190.990
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci					

Movimenti del Patrimonio Netto

	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	Varie altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2011	113.000	41.046	-	4	40.964	377.527	572.541
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>							
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	358.651-	358.651-
- Altre destinazioni	-	18.876	-	-	-	18.876-	-
<i>Altre variazioni:</i>							
- Altre variazioni	-	-	-	3-	-	-	3-
Risultato dell'esercizio 2011	-	-	-	-	-	361.396	361.396
Saldo finale al 31/12/2011	113.000	59.922	-	1	40.964	361.396	575.283
Saldo iniziale al 1/01/2012	113.000	59.922	-	1	40.964	361.396	575.283
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>							
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	343.326-	343.326-
- Altre destinazioni	-	18.070	-	-	-	18.070-	-
<i>Altre variazioni:</i>							
- Altre variazioni	-	-	-	1-	-	-	1-
Risultato dell'esercizio 2012	-	-	-	-	-	447.373	447.373
Saldo finale al 31/12/2012	113.000	77.992	-	-	40.964	447.373	679.329
Saldo iniziale al 1/01/2013	113.000	77.992	-	-	40.964	447.373	679.329
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>							
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	400.000-	400.000-

	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	Varie altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
- Altre destinazioni	-	-	47.373	-	-	47.373-	-
<i>Altre variazioni:</i>							
- Altre variazioni	-	-	-	2-	-	-	2-
Risultato dell'esercizio 2013	-	-	-	-	-	74.251	74.251
Saldo finale al 31/12/2013	113.000	77.992	47.373	2-	40.964	74.251	353.578

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società. I beni dell'azienda presso terzi ricomprendono apparecchiature elettroniche ed arredi in uso ad Amsefc Spa, società controllata dal Socio Unico Holding Ferrara Servizi Srl..

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Nel seguente prospetto è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche.

Descrizione	Dettaglio	Italia / 2013	Italia / 2012	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
	ATTIVITA' FUNERARIA	4.561.338	50.192.076	-	-	-
	ATTIVITA' INFORMATICA	154.247	157.625	-	-	-
	Totale	4.715.585	50.349.701	-	-	-

Voce	Descrizione	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ricavi e proventi diversi</i>						
		PROVENTI PER MENSA	-	1.656	(1.656)	(100)
		PROVENTI E RICAVI VARI	3.072	4.865	(1.793)	(37)
		RIMBORSI VARI	4.825	422	4.403	1.043
		RIMBORSI SPESE LEGALI	5.607	-	5.607	-
		SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	6.546	14.325	(7.779)	(54)
		PLUSVALENZE	30	6.432	(6.402)	(100)
		DISTACCO DEL PERSONALE	117.072	139.770	(22.698)	(16)
		RIMBORSI VARI PER DISTACCO DEL PERSONALE	9.780	12.779	(2.999)	(23)
		Totale	146.932	180.249	(33.317)	

Nella voce A.5 sono ricompresi i costi riaddebitati alla controllante Holding Ferrara Servizi S.r.l. per il distacco di un dirigente nel periodo 01/01-31/10/2013.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>					
		CANCELLERIA E STAMPATI	7.172	13.535	(6.363)	(47)
		ABBONAMENTI E TESTI VARI	3.079	2.938	141	5
		QUOTE ASSOCIATIVE	73	73	-	-
		COMPENSI AD AMMINISTRATORI	-	57.503	(57.503)	(100)
		ONERI SOCIALI AMMINISTRATORI	-	6.625	(6.625)	(100)
		INDENNITA' DI FINE MANDATO AMMINISTRATORI	-	8.533	(8.533)	(100)
		SPESE VARIE CDA	-	1.408	(1.408)	(100)
		EROG.BENEFICHE LIBERALITA'	5.000	200	4.800	2.400
		CRAL	806	1.500	(694)	(46)
		SPESE GENERALI VARIE	8.163	4.868	3.295	68
		SPESE DI RAPPRESENTANZA	574	909	(335)	(37)
		IMPOSTE E TASSE VARIE	54.997	59.349	(4.352)	(7)
		DIRITTI CAMERALI	1.954	1.634	320	20
		MANUTENZIONE INTERNA	787	1.696	(909)	(54)
		SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	2.657	29.032	(26.375)	(91)
		OPERAZIONI GRATUITE RESE A CLIENTI	2.529	5.213	(2.684)	(51)

Voce	Descrizione	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		IVA INDETRAIBILE	395.871	-	395.871	-
	Totale		483.662	195.016	288.646	

Si rileva in particolare la diversa imputazione dell'iva indetraibile che dal 2013 viene completamente imputata nella voce B14 anziché essere 'ripartita' sui diversi costi imputati a conto economico.

I 'compensi per amministratori' sono stati opportunamente riclassificati nella voce B7 anziché B14.

Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Suddivisione interessi ed altri oneri finanziari

Non esistono interessi e altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile iscritti in bilancio.

Utili e Perdite su cambi

Non esistono crediti/debiti in valuta nel presente bilancio.

Composizione dei Proventi e degli Oneri Straordinari

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La composizione degli stessi è indicata nel seguente prospetto:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>		
	ARROTONDAMENTI UNITA' DI EURO	1-
	Arrotondamento	1
	Totale	-
<i>Altri proventi straordinari</i>		
	SOPRAVV.ATTIVE/INSUSS.PASSIVE STRAORD.	12.288
	Totale	12.288

Oneri straordinari

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è indicata nel seguente prospetto:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>		
	ARROTONDAMENTI UNITA' DI EURO	1
	Totale	1
<i>Altri oneri straordinari</i>		
	SOPRAVV.PASS./INSUSS.ATTIVE STRAORDIN.	3.576
	Totale	3.576

Imposte differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti, così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali, dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

	Ammontare differenze (es. precedente)	Effetto fiscale (es. precedente)	Ammontare differenze (es. corrente)	Effetto fiscale (es. corrente)
Imposte anticipate				
Imposte non pagate (art.99 co.1)	19.066	5.243	1.351	372
Quota ammortamento beni immateriali indeducibili	26.000	7.150	39.000	10.725
Amm.to ineduc. beni mobili strum.	13.247	3.643	21.465	5.903
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	501	138	-	-
Spese di competenza di altri esercizi (art.109 c.4)	9.852	2.709	6.627	1.822
Accantonamenti personale/TFM	800	220	889	244
Accantonamento rischi su crediti e svalutazioni dirette	23.764	6.535	39.911	10.975
<i>Totale imposte anticipate</i>	<i>93.230</i>	<i>25.638</i>	<i>109.243</i>	<i>30.041</i>
Imposte differite				
Interessi attivi di mora non incassati (art.109 co7)	16	4	-	-
Rettifiche costi deducibili x cassa	291	80	155	43
<i>Totale imposte differite</i>	<i>307</i>	<i>84</i>	<i>155</i>	<i>43</i>
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	92.923	25.554	109.088	29.998

Fiscalità differita IRAP

	Ammontare differenze (es. precedente)	Effetto fiscale (es. precedente)	Ammontare differenze (es. corrente)	Effetto fiscale (es. corrente)
Imposte anticipate				
Quota ammortamento beni immateriali indeducibili	26.000	1.014	39.000	1.521
Spese di competenza di altri esercizi (art.109 c.4)	9.852	384	6.627	258
<i>Totale imposte anticipate</i>	<i>35.852</i>	<i>1.398</i>	<i>45.627</i>	<i>1.779</i>
Imposte differite				
<i>Totale imposte differite</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	35.852	1.398	45.627	1.779

Si rileva che tra le 'imposte anticipate' rilevate a conto economico è, inoltre, ricompreso l'importo di euro 18.900 relativo al compenso previsto dal 'Regolamento del Consolidato Fiscale' per l'attribuzione al consolidato di una parte del Rol disponibile della società.

Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

Inoltre, conformemente a quanto previsto dal Principio Contabile OIC n. 25, viene riportato il dettaglio della riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal Bilancio e l'onere fiscale teorico.

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	134.518	
Aliquota teorica (%)	27,50	
Imposta IRES	36.992	
Saldo valori contabili IRAP		1.947.000
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		75.933
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	155	-
- Storno per utilizzo	307	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	<i>152-</i>	<i>-</i>
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	45.735	19.627
- Storno per utilizzo	29.722	9.852
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	<i>16.013</i>	<i>9.775</i>
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	<i>31.917</i>	<i>123.380</i>
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	<i>2.214</i>	<i>127.878</i>

	IRES	IRAP
<i>Totale imponibile</i>	180.386	1.952.277
Altre variazioni IRES	53.379-	
Deduzione ACE/Start-up	4.204	
Altre deduzioni rilevanti IRAP		664.500
Totale imponibile fiscale	122.803	1.287.777
<i>Totale imposte correnti reddito imponibile</i>		33.771
		50.223
Aliquota effettiva (%)		25,11
		2,58

Numero medio dipendenti

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	0	0	0,00
Quadri	5,00	5,00	0,00
Impiegati	14,03	14,03	0,00
Operai	19,00	18,00	1,00
Altri	0,53	0,00	0,53
TOTALE	38,56	37,03	1,53

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo è indicato nel seguente prospetto:

Si precisa che la società non prevede la presenza dell'Organo di controllo.

Compensi	Importo esercizio corrente
Amministratori:	
Compenso in misura fissa	51.363
Compenso in misura variabile	-
Indennità di fine rapporto	10.533

Compensi organo di revisione legale dei conti

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Numero e Valore Nominale delle azioni della società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote di partecipazione.

Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti dei soci

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

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Holding Ferrara Servizi S.r.l., pertanto, in applicazione alle disposizioni contenute all'art. 2497 bis c.c., si riportano di seguito i dati del Bilancio di Esercizio della Società chiuso al 31/12/2012.

Le copie integrali dell'ultimo Bilancio, nonché le Relazioni degli amministratori e dei sindaci cui è affidato anche l'incarico della revisione legale dei conti della società Holding Ferrara Servizi Srl sono depositate presso la sede della stessa così come disposto dall'art.2429, c. 3 del Codice Civile

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi di impianto e di ampliamento		16.388	29.143
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		87.984	95.988
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		104.372	125.131
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1) Terreni e fabbricati		4.228.216	4.341.980
2) Impianti e macchinario		37.520	42.167
4) Altri beni materiali		6.233	6.465

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		4.271.969	4.390.612
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1) Partecipazioni		86.054.212	86.960.208
a) Partecipazioni in imprese controllate	36.829.645		38.278.027
b) Partecipazioni in imprese collegate	34.604		34.604
d) Partecipazioni in altre imprese	49.189.963		48.647.577
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		86.054.212	86.960.208
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		90.430.553	91.475.951
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - CREDITI			
2) Crediti verso imprese controllate		1.053.798	649.431
esigibili entro l'esercizio successivo	1.053.798		649.431
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4) Crediti verso controllanti		23.083	31.216
esigibili entro l'esercizio successivo	23.083		31.216
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-bis) Crediti tributari		362.865	2.829
esigibili entro l'esercizio successivo	40.469		2.829
esigibili oltre l'esercizio successivo	322.396		
4-ter) Imposte anticipate		296	304
esigibili entro l'esercizio successivo	296		304
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) Crediti verso altri		472.304	1.000
esigibili entro l'esercizio successivo	472.294		990
esigibili oltre l'esercizio successivo	10		10
TOTALE CREDITI		1.912.346	684.780
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		245.927	523.419
3) Denaro e valori in cassa		551	578
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		246.478	523.997
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		2.158.824	1.208.777
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti attivi		8.848	1.307
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		8.848	1.307
TOTALE ATTIVO		92.598.225	92.686.035

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		81.643.400	82.893.800
IV - Riserva legale		347.770	236.036
VII - Altre riserve, distintamente indicate		1.930.950	1.358.005
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	36.118		18.000
Varie altre riserve	1.894.832		1.340.005
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		2.690.097	2.234.679
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		86.612.217	86.722.520
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
2) Fondo per imposte, anche differite		14.264	18.989
3) Altri fondi		1.078	967
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		15.342	19.956
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		28.718	29.719
D) DEBITI			
4) Debiti verso banche		3.951.319	4.100.157
esigibili entro l'esercizio successivo	157.366		148.838
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.793.953		3.951.319
7) Debiti verso fornitori		85.105	93.897
esigibili entro l'esercizio successivo	85.105		93.897
esigibili oltre l'esercizio successivo			
9) Debiti verso imprese controllate		1.706.408	1.624.994
esigibili entro l'esercizio successivo	1.398.581		1.624.994
esigibili oltre l'esercizio successivo	307.827		
12) Debiti tributari		161.779	74.593
esigibili entro l'esercizio successivo	161.779		74.593
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		4.096	8.392
esigibili entro l'esercizio successivo	4.096		8.392
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		33.168	11.763
esigibili entro l'esercizio successivo	18.599		11.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.569		
TOTALE DEBITI (D)		5.941.875	5.913.796
E) RATEI E RISCONTI			

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
Ratei e risconti passivi		73	44
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		73	44
TOTALE PASSIVO		92.598.225	92.686.035

Conti d'ordine

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
Garanzie reali prestate a imprese controllate		132.263	258.089

Conto Economico

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		470.001	444.400
5) Altri ricavi e proventi		349.455	343.347
Ricavi e proventi diversi	349.455		343.347
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		819.456	787.747
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		2.579	1.167
7) Costi per servizi		888.128	910.541
8) Costi per godimento di beni di terzi		3.480	2.668
9) Costi per il personale		75.029	83.222
a) Salari e stipendi	53.571		59.266
b) Oneri sociali	16.013		18.295
c) Trattamento di fine rapporto	5.445		5.661
10) Ammortamenti e svalutazioni		141.185	182.371
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.759		62.195
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	120.426		120.176
13) Altri accantonamenti		1.078	967
14) Oneri diversi di gestione		25.285	21.333
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.136.764	1.202.269
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(317.308)	(414.522)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni		2.143.161	2.143.161
in altre imprese	2.143.161		2.143.161

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
16) Altri proventi finanziari		2.825	18.065
d) Proventi diversi dai precedenti	2.825		18.065
da altre imprese	2.825		18.065
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(232.091)	(241.731)
verso altri	(232.091)		(241.731)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		1.913.895	1.919.495
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni		1.118.445	998.461
a) di partecipazioni		1.118.445	998.461
19) Svalutazioni		(125.644)	(390.721)
a) di partecipazioni		(125.644)	(390.721)
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)		992.801	607.740
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
21) Oneri straordinari		(31)	
Altri oneri straordinari	(31)		
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		(31)	
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		2.589.357	2.112.713
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		(100.740)	(121.966)
Imposte differite sul reddito d'esercizio	(4.724)		7.295
Imposte anticipate sul reddito d'esercizio	(96.016)		(129.261)
23) Utile (perdita) dell'esercizio		2.690.097	2.234.679

Considerazioni finali

Alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio come segue:

- euro 50.000,00 a dividendo Soci
- euro 24.251,22 alla riserva straordinaria.

Si conferma che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Si invita pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2013 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Paolo Panizza, Amministratore Unico

Allegato: Rendiconto Finanziario - Capitale Circolante Netto

<u>A) FONTI DI FINANZIAMENTO</u>	
Utile dell'esercizio	74.251
Rettifiche relative a voci che non determinano movimenti di capitale circolante netto:	
Ammortamento dell'esercizio	188.622
Indennità di anzianità dell'esercizio	40.452
Altri accantonamenti	14.226
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	317.551
Aumento di Capitale	
Accensione di debiti a medio-lungo termine	-
Valore netto dei cespiti venduti	2.242
TOTALE FONTI	319.793
<u>B) IMPIEGHI</u>	
Acquisto di cespiti patrimoniali	195.301
Pagamento mutui	-
Pagamento dividendi	400.000
Diminuzione di Capitale Netto	2
Pagamento indennità di fine rapporto	20.147
Utilizzo di altri fondi	17.404
TOTALE IMPIEGHI	632.854
<u>VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (A-B)</u>	- 313.061

La variazione del capitale circolante netto è determinata dalle seguenti variazioni:		
A) ATTIVITA' A BREVE		
Variazioni disponibilità Cassa e Banche	-	117.262
Variazioni nei Crediti		12.049
Variazioni delle Rimanenze	-	56.285
Ratei e Risconti attivi	-	31.064
TOTALE ATTIVITA' A BREVE	-	192.562
B) PASSIVITA' A BREVE		
Variazioni nei Debiti verso banche		-
Variazioni nei Debiti verso fornitori		81.800
Debiti tributari	-	3.301
Altri debiti		49.297
Ratei e Risconti passivi	-	7.297
TOTALE PASSIVITA' A BREVE		120.499
<u>VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (A-B)</u>	-	<u>313.061</u>

Allegati: Movimenti delle Immobilizzazioni

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>								
	LICENZE D'USO	53.462	-	53.462	600	-	-	54.062
	F.DO AMM. LICENZE D'USO	-	5.798	47.364-	-	-	6.398	53.762-
Totale		53.462	5.798	6.098	600	-	6.398	300
<i>Avviamento</i>								
	AVVIAMENTO	90.000	-	90.000	-	-	-	90.000
	F.DO AMM. AVVIAMENTO	-	-	36.000-	-	-	18.000	54.000-
Totale		90.000	-	54.000	-	-	18.000	36.000
<i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>								
	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	30.948	-	30.948	159.675	-	-	190.623
	F.DO AMM. MIGLIORIE SU BENI TERZI	-	5.345-	17.725-	-	-	11.739	29.464-
	Arrotondamento							1
Totale		30.948	5.345-	13.224	159.675	-	11.739	161.160

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Impianti e macchinario</i>								
	IMPIANTI E MACCHINARI	22.743	-	22.743	12.290	-	-	35.033
	IMPIANTI DI ALLARME	6.006	-	6.006	-	-	-	6.006
	F.DO AMM. IMPIANTI E MACCHINARI	-	1.717-	6.799-	-	-	2.954	9.753-
	F.DO AMM. IMPIANTI DI ALLARME	-	374	2.462-	-	-	1.418	3.880-
	Arrotondamento							1
Totale		28.749	1.343-	19.488	12.290	-	4.372	27.407
<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>								
	ATTREZZATURA VARIA	32.992	-	32.992	5.864	-	-	38.856
	F.DO AMM. ATTREZZ. VARIA	-	14.752-	25.929-	-	-	3.338	29.267-
Totale		32.992	14.752-	7.063	5.864	-	3.338	9.589
<i>Altri beni materiali</i>								
	MOBILI E ARREDI	42.101	-	42.101	2.315	1.212	-	43.204
	APPARECCHIATURE ELETTRON. ED ELETTRMEC.	216.582	-	216.582	14.556	5.819	-	225.319

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
	AUTOVETTURE	438.765	-	438.765	-	-	-	438.765
	AUTOCARRI E RIMORCHI	11.339	-	11.339	-	-	-	11.339
	AUTOFURGONI E MOTOFURGONI	96.388	-	96.388	-	-	-	96.388
	F.DO AMM. MOBILI E ARREDI	-	20.986-	28.460-	-	537-	3.739	31.662-
	F.DO AMM. APP.ELETTRONICHE ED ELETTRON.	-	4.164-	96.374-	-	4.251-	48.380	140.503-
	F.DO AMM. AUTOVETTURE	-	95.986-	201.628-	-	-	75.332	276.960-
	F.DO AMM. AUTOCARRI E RIMORCHI	-	7.292-	10.532-	-	-	807	11.339-
	F.DO AMM. AUTOFURGONI E MOTOFURGONI	-	20.585-	46.071-	-	-	16.518	62.589-
Totale		805.174	149.013-	422.108	16.871	2.242	144.776	291.962

AMSEF SRL

Sede legale: VIA FOSSATO DI MORTARA N.80 FERRARA (FE)
Iscritta al Registro Imprese di FERRARA
C.F. e numero iscrizione: 01675620387
Iscritta al R.E.A. di FERRARA n. 188004
Capitale Sociale sottoscritto € 113.000,00 Interamente versato
Partita IVA: 01675620387
Società unipersonale
Direzione e coordinamento: HOLDING FERRARA SERVIZI S.R.L.

Relazione sulla gestione

Bilancio ordinario al 31/12/2013

Nella Nota integrativa sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2013; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, si forniscono le notizie attinenti la situazione della società e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di Euro, viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali della società corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

Informativa sulla società

Si riportano di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione.

Fatti di particolare rilievo

Amsef nel corso del 2013, in accordo con la controllante capogruppo Holding Ferrara Servizi Srl, ha adottato una strategia di consolidamento organizzativo della propria struttura rivolgendola il più possibile verso i bisogni dei clienti e dei cittadini.

In questo percorso si può inserire “Uno sguardo al cielo”, un progetto sperimentale di natura psicoterapeutica, rivolto a tutti cittadini, per essere di supporto -se richiesto- per l'elaborazione e il superamento del lutto.

“Uno sguardo al cielo” è stato condotto ed organizzato con Università di Ferrara- Dipartimento di Psicologia- e Comune di Ferrara- Assessorato Servizi Sociali e alla Persona.

L'iniziativa ha incontrato un altissimo indice di gradimento nella parte di confronto pubblico e di dibattito sui temi che via via venivano specificatamente proposti. E' stata prodotta una pubblicazione edita da Carrocci- Roma e adottata come testo Universitario.

Allo stesso modo per i clienti dei sistemi informativi sono stati organizzati incontri formativi gratuiti volti a fidelizzarli. Anche nel campo dei programmi informatici per la gestione cimiteriale Amsef, che produce da anni Sigma, ha dovuto confrontarsi con competitori sempre più aggressivi. Per questo ha iniziato a sviluppare una diversa politica commerciale e ad avere un diverso rapporto con i propri interlocutori. La serie di incontri formativi gratuiti per i propri clienti e una diversa presentazione, sia diretta che via web, ai nuovi potenziali clienti fa parte di questa nuova impostazione.

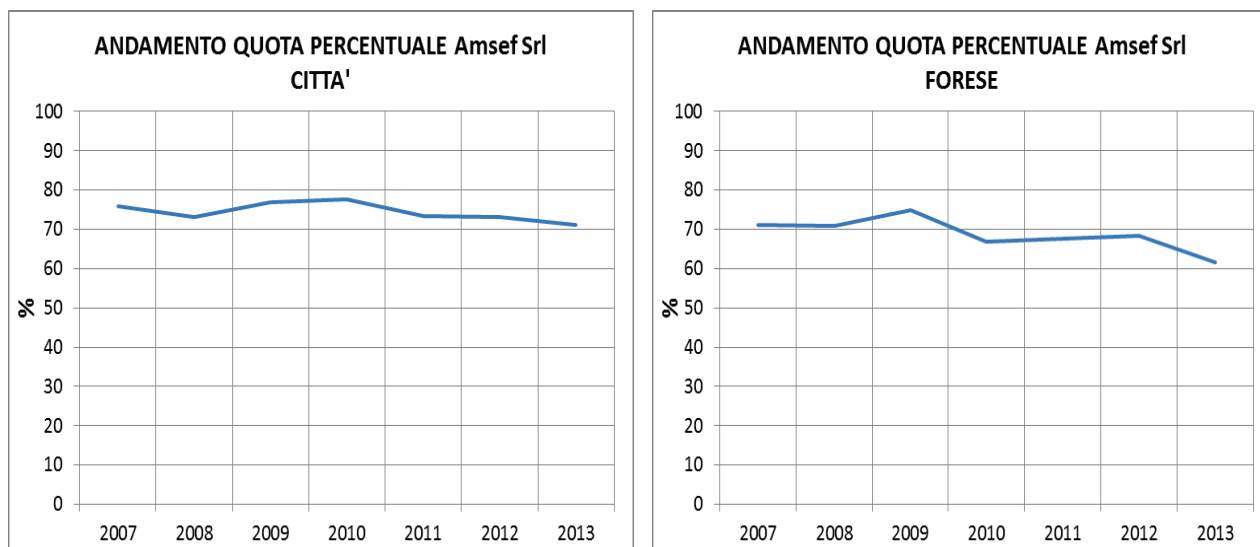
Uno dei risultati positivi raggiunti nel 2013 è sicuramente l'essere riusciti, pur fra difficoltà e resistenze, a consolidare il senso di appartenenza dei dipendenti all'azienda, sollecitando i colleghi alla coesione, inducendoli a modificare la propria mentalità e ad adottare nuove metodologie di lavoro comuni.

Si è lavorato molto sulla comunicazione a livello orizzontale, avviando nuove sinergie tra uffici abituati molte volte ad agire in modo autonomi. Nello stesso tempo si è lavorato sui rapporti di tipo “verticale”, per la necessità di migliorare la comunicazione interna tra dirigenti e dipendenti.

Il settore funerario.

L'anno 2013 ha visto la conferma del posizionamento di Amsef Srl sul mercato della città e forese riaffermando la quota media di mercato per i decessi di persone residenti a Ferrara con il 71,13% nella città e il 61,15% nel forese.

Il dato complessivo registra 2502 decessi in strutture e abitazioni in ambito cittadino. (59 di questi in città e 578 nel forese). Di questi in città i servizi svolti sono stati 859 nel forese 578.

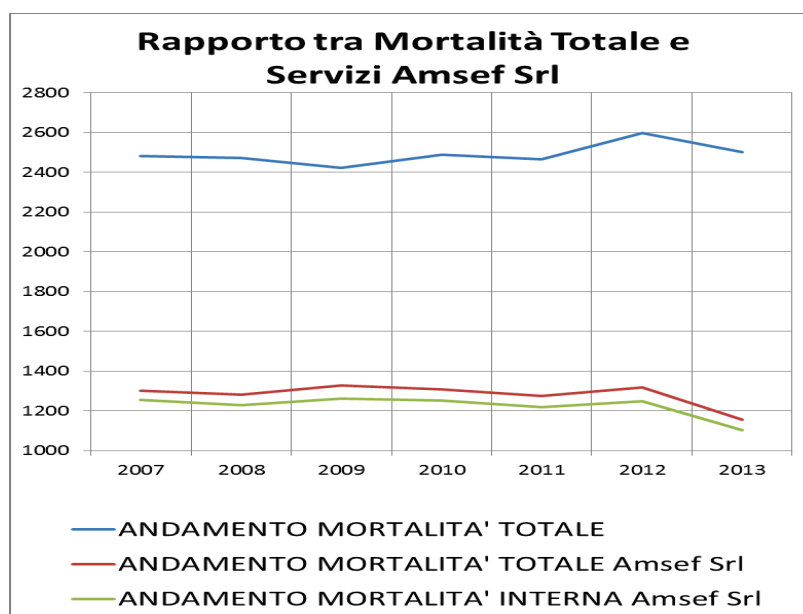


Il 2013 è stato comunque un anno segnato da una decisa contrazione della mortalità registrata in città (strutture sanitarie e abitazioni). Il calo è stato particolarmente significativo: del 4% complessivo (96 persone) rispetto al 2012.

Il calo è stato quasi per intero registrato fra abitanti della città e del forese. Leggerissimo invece il calo per persone decedute a Ferrara, ma residenti in altri comuni, per lo più di ambito provinciale.

La prima conseguenza è stata quindi un restringimento del nostro bacino di riferimento.

In secondo luogo lo spostamento del S. Anna dal centro città in una zona molto più isolata ha tolto quei vincoli diffusi di "controllo sociale" che nel tempo si erano consolidati nei confronti degli operatori del settore funerario. E' infatti straordinario vedere come le imprese esterne alle mura cittadine e senza tradizione o uffici in città abbiano effettuato nel 2013 ben 57 servizi in più rispetto al 2012 (ovvero il 25% in più rispetto al 2012) e su un mercato che come abbiamo detto ha registrato una contrazione del 4%- 96 servizi (e per lo più concentrati in città e forese).



Combinando queste due situazioni il fatturato di Amsef ha registrato una contrazione determinata dall'aver fatto un numero inferiori di servizi - 1172 contro i 1338 dell'anno precedente - e portato ad un calo delle percentuali di mercato generale superiore al 4%, dal 50,7% al 46,5%. Metà di questo calo di quota è dovuta al minor numero di decessi in città e metà all'erosione dovuta all'azione della concorrenza.

Il punto che abbiamo messo a fuoco e sul quale ci siamo interrogati è se il 2013 è stato un anno "particolare" o se invece è iniziata una serie temporale che segna l'inizio di una tendenza. E' convinzione che difficilmente si possa immaginare di tornare ad una situazione "ante spostamento S.Anna" e che sia opportuno quindi dare inizio a strategie più incisive per far fronte a questa nuovo scenario.

La strategia che si è impostata ed avviata già nel 2013 è fondata su questi cardini:

- 1 portare Amsef il più vicino al nuovo S.Anna;
- 2 miglioramento costante delle prestazioni e dei servizi erogati
- 3 sistema di collaborazioni sul mercato.
- 4 stipula di accordi e convenzioni con Associazioni rappresentative di consumatori

La sede di Cona.

Grazie all'azione e allo sforzo di Holding è stato acquisito un immobile in Via Camerina, a Cona, oggetto di specifica ristrutturazione, sulla nuova bretella che congiunge Via Comacchio e l'Ospedale. La ristrutturazione è completata e l'apertura può ipotizzarsi entro il giugno del 2014.

La sede di Via Camerina essendo nelle vicinanze dell'ospedale può rendere più facile, per chi ne ha bisogno, rivolgersi ad Amsef in una sede vicina e trovare un servizio di accoglienza e di prestazione ottimale. Ma la sede in quel luogo è anche un messaggio per chi intendesse attuare una concorrenza non perfettamente entro le compatibilità. Ovviamente lo sforzo sia economico che finanziario, con l'apertura della nuova struttura, ricade sul bilancio 2014. Riteniamo che sia comunque indispensabile intraprendere un'azione di questo genere e quindi portare avanti con decisione l'investimento e operare per farlo fruttare nel migliore dei modi.

I servizi erogati

Lo standard dell'erogazione dei servizi di Amsef è sicuramente buona. Ma il mercato è cambiato con imprese più aggressive e spregiudicate.

Da parte nostra dobbiamo quindi da un lato migliorare i nostri standard di servizio per fidelizzare i clienti. Per questo abbiamo svolto una serie di incontri di formazione al personale per poter essere più competitivi da questo punto di vista, d'altro canto dobbiamo essere capaci di essere concorrenziali anche sul prezzo. L'affacciarsi sul mercato locale di imprese più o meno "nuove" ha sicuramente imposto anche sul versante dei prezzi una riflessione. Chi entra nel mercato - come si è verificato in alcuni casi - basandosi solamente sul fattore prezzo non ha in molti casi una prospettiva di vita aziendale molto lunga. Da fatto per quel momento conquista il cliente, lo distoglie dal servizio di qualità e perturba il mercato.

A questo proposito si ritiene sia oramai improcrastinabile produrre ed attuare quel regolamento per svolgimento dell'attività di onoranze funebre che solo ci permetterebbe anche di riportare un po' di ordine all'interni di un sistema in cui si opera - a volte - in situazione che mi permetto di definire non del tutto trasparenti.

Allo stesso modo una riflessione va sviluppata sulla composizione dei singoli costi dei funerali per una maggiore ponderatezza fra costi e ricavi.

Le alleanze

Non è un caso che nel 2013 le maggiori contrazioni di cui ho detto sopra le abbiano registrate le imprese che operano prevalentemente e storicamente sulla città.

Per far fronte quindi ad una situazione che vede grande aggressività da parte di piccole imprese una delle possibilità di risposte è data dalla collaborazione chiara e trasparente da parte di imprese che sono invece strutturate. Per questo anche se con grandi difficoltà si sta perseguendo lo scopo di verificare le concrete possibilità per uno scambio ratificato di prestazioni fra queste imprese.

Convenzioni

Per il 2013 si è prorogato l'accordo con Associazioni rappresentative di gruppi di consumatori e di cittadini. La convenzione prevede che a fronte dell'erogazione del servizio i cittadini, iscritti all'Associazione convenzionata, godano di uno sconto del 5%-10% sui materiali usati per il servizio. Abbiamo visto che questo ha consentito di continuare ulteriormente una politica di contenimento del costo di un funerale. Come sempre è rimasta una fascia di sconto del 3,5% per i funerali in fascia economica.

Uno degli obiettivi principali di Amsef srl è di offrire servizi trasparenti ai cittadini, di qualità e ad un prezzo contenuto.

La nostra quota complessiva di mercato rimane ancora importante - oltre il 46% - e, come visto, particolarmente significativa su città e forese.

Questo anche a fronte della sempre più marcata aggressività che si registra da parte di molte imprese del settore operanti nel sistema cittadino, attualmente 8 (erano 3 nel 2010).

La forte crisi economica ha indotto molte persone ad essere più attente nella spesa del servizio funebre. Il fenomeno della dilazione dei pagamenti ha registrato un sensibile aumento. Per questo nel corso del 2013 si è stretto un accordo per il finanziamento del credito con una società del gruppo Unicredit. In questo modo ai cittadini viene data l'opportunità di finanziamento ad un tasso molto contenuto e all'Azienda di introitare in tempi brevi l'intero importo del funerale.

Va sottolineato con grande forza che i servizi offerti da Amsef srl ai propri clienti nel corso degli ultimi cinque anni hanno avuto un aumento dello 0,7% reale.

Come sempre l'azione sviluppata da Amsef srl si è indirizzata :

- mantenimento della posizione sul mercato;
- affidabilità, serietà e trasparenza del lavoro svolto
- politiche di contenimento della spesa, evitando facili scorciatoie rispondendo e risolvendo i problemi che i contenimenti di spesa inevitabilmente pongono.

Il settore informatico

Il settore informatico ha operato attraverso una suddivisione interna: una di servizio alle aziende del gruppo e l'altra rivolta al mercato con la commercializzazione del programma informatico Sigma Info e dei servizi connessi.

L'organizzazione delle attività aziendali con la progressiva ottimizzazione delle attività di servizio a favore delle società del gruppo Holding Ferrara Servizi Srl e le sinergie messe in atto per il progetto di più ampio respiro mirato all'integrazione dei servizi con le altre società del già citato gruppo, ha fatto sì che le funzioni proprie della Divisione Sistemi Informativi, ramo d'Azienda di AMSEF Srl, risentissero di un aumento dei carichi di lavoro, sia dal punto di vista della manutenzione e ampliamento delle componenti tecnologiche effettuate attraverso progetti realizzati, che di quelle più propriamente legate all'assistenza e allo sviluppo dei programmi software.

Sul versante dello sviluppo "a mercato" si sono individuate nuove strategie per l'information technology, settore nel quale si era già presenti con SigmaInfo, un prodotto creato alla fine degli anni '90.

Concepito per la gestione del settore cimiteriale e funerario ha poi conosciuto nuove applicazioni e nuovi ambiti applicativi come la gestione del verde, disinfestazione e da ultimissimo la prenotazione on-line di abbonamenti per i parcheggi o la prenotazione degli arrivi dei servizi funebri al cimitero rivolto alle aziende private di onoranze.

I risultati testimoniano una inversione della rotta di continua e costante discesa del fatturato che si era registrata negli ultimi anni. Si è passati dai 94.600,00 euro di fatturato ai 120.410,00 dell'anno 2012, ai 120.677,71 del 2013.

Si è svolta un'analisi di segmentazione del mercato, di potenzialità di espansione e di qualità del prodotto SigmaInfo e di suoi possibili sviluppi.

I nostri potenziali clienti sono: Enti Pubblici, Imprese Private, Cooperative Sociali. Tutti stanno vivendo e attraversando momenti difficili dovuti all'attuale situazione economica.

Il lavoro di segmentazione svolto ci ha consentito di poter individuare nuovi potenziali clienti e di mantenere quelli dell'ultimo anno.

La concorrenza è preparata e quindi qualitativamente il compito che avremo nel futuro prossimo è di migliorare il nostro prodotto. Per fare questo dovremo analizzare più a fondo e con maggiore precisione i punti di forza e di debolezza dei nostri competitor.

Un settore di sviluppo sul quale si è investito è quello dei totem multimediali. A questo proposito va evidenziato che un totem multimediali è stato installato da Amsef srl all'interno della Certosa mettendolo a disposizione di tutti i cittadini. Un altro totem informativo con info su tutte le Aziende Holding e con la descrizione dei collegamenti da e per il Nuovo S. Anna è stato installato in Via Fossato di Mortara in prossimità dell'ingresso delle Aziende Holding.

L'attività di commercializzazione del software SIGMAINFO coadiuvata con la commercializzazione di altro software sviluppato a commessa ha realizzato nell'anno 2013 un fatturato di € 120.677,71.

Questo andamento di mercato evidenzia che la composizione dei ricavi del settore commerciale SIGMAINFO ha avuto maggiore peso ed importanza nella fornitura di servizi e prodotti a clienti già consolidati piuttosto che l'apporto dato dalla nuova clientela.

Attività di direzione e coordinamento

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile si rende noto che la Società che la società appartiene al Gruppo Holding Ferrara Servizi Srl ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Holding Ferrara Servizi Srl.

I principali effetti che l'attività di direzione e coordinamento ha continuato a produrre sull'attività di impresa si possono così riassumere:

- condivisione dei servizi comuni alle altre società del gruppo;
- strutturazione del coordinamento direzionale e operativo;
- rafforzamento del sistema di valorizzazione, razionalizzazione ed equilibrio delle risorse umane.

Per quanto riguarda gli effetti della direzione e coordinamento si rimanda a quanto evidenziato nella sezione "rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti".

Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale.

Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Esercizio 2013	%	Esercizio 2012	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
CAPITALE CIRCOLANTE	1.443.716	70,92 %	1.632.916	73,43 %	(189.200)	(11,59) %
Liquidità immediate	154.782	7,60 %	272.044	12,23 %	(117.262)	(43,10) %
Disponibilità liquide	154.782	7,60 %	272.044	12,23 %	(117.262)	(43,10) %
Liquidità differite	1.188.700	58,39 %	1.204.353	54,15 %	(15.653)	(1,30) %
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	1.160.517	57,01 %	1.145.106	51,49 %	15.411	1,35 %
Ratei e risconti attivi	28.183	1,38 %	59.247	2,66 %	(31.064)	(52,43) %
Rimanenze	100.234	4,92 %	156.519	7,04 %	(56.285)	(35,96) %
IMMOBILIZZAZIONI	592.063	29,08 %	590.988	26,57 %	1.075	0,18 %
Immobilizzazioni immateriali	197.460	9,70 %	73.322	3,30 %	124.138	169,31 %
Immobilizzazioni materiali	328.958	16,16 %	448.659	20,17 %	(119.701)	(26,68) %
Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine	65.645	3,22 %	69.007	3,10 %	(3.362)	(4,87) %
TOTALE IMPIEGHI	2.035.779	100,00 %	2.223.904	100,00 %	(188.125)	(8,46) %

Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Esercizio 2013	%	Esercizio 2012	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
CAPITALE DI TERZI	1.682.201	82,63 %	1.544.575	69,45 %	137.626	8,91 %
Passività correnti	1.008.766	49,55 %	887.026	39,89 %	121.740	13,72 %
Debiti a breve termine	961.494	47,23 %	832.457	37,43 %	129.037	15,50 %
Ratei e risconti passivi	47.272	2,32 %	54.569	2,45 %	(7.297)	(13,37) %
Passività consolidate	673.435	33,08 %	657.549	29,57 %	15.886	2,42 %

Voce	Esercizio 2013	%	Esercizio 2012	%	Variaz. assolute	Variaz. %
Debiti a m/l termine	107	0,01 %	1.348	0,06 %	(1.241)	(92,06) %
Fondi per rischi e oneri	14.226	0,70 %	17.404	0,78 %	(3.178)	(18,26) %
TFR	659.102	32,38 %	638.797	28,72 %	20.305	3,18 %
CAPITALE PROPRIO	353.578	17,37 %	679.329	30,55 %	(325.751)	(47,95) %
Capitale sociale	113.000	5,55 %	113.000	5,08 %		
Riserve	166.327	8,17 %	118.956	5,35 %	47.371	39,82 %
Utile (perdita) dell'esercizio	74.251	3,65 %	447.373	20,12 %	(373.122)	(83,40) %
TOTALE FONTI	2.035.779	100,00 %	2.223.904	100,00 %	(188.125)	(8,46) %

Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	67,17 %	130,14 %	(48,39) %
Indice di indebitamento	475,77 %	227,37 %	109,25 %
Quoziente di indebitamento finanziario	28,28 %	8,76 %	222,83 %
Mezzi propri su capitale investito	17,37 %	30,55 %	(43,14) %
Indice di disponibilità	143,12 %	184,09 %	(22,26) %
Margine di struttura primario	(172.840,00)	157.348,00	(209,85) %
Indice di copertura primario	67,17 %	130,14 %	(48,39) %
Margine di struttura secondario	500.595,00	814.897,00	(38,57) %
Indice di copertura secondario	195,09 %	256,12 %	(23,83) %
Capitale circolante netto	434.950,00	745.890,00	(41,69) %
Margine di tesoreria primario	334.716,00	589.371,00	(43,21) %
Indice di tesoreria primario	133,18 %	166,44 %	(19,98) %

Situazione economica

Per meglio comprendere il risultato della gestione della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del Conto Economico.

Conto Economico

Voce	Esercizio 2013	%	Esercizio 2012	%	Variaz. assolute	Variaz. %
VALORE DELLA PRODUZIONE	4.867.767	100,00 %	5.529.950	100,00 %	(662.183)	(11,97) %
- Consumi di materie prime	642.739	13,20 %	815.193	14,74 %	(172.454)	(21,15) %

Voce	Esercizio 2013	%	Esercizio 2012	%	Variaz. assolute	Variaz. %
- Spese generali	1.605.743	32,99 %	1.834.132	33,17 %	(228.389)	(12,45) %
VALORE AGGIUNTO	2.619.285	53,81 %	2.880.625	52,09 %	(261.340)	(9,07) %
- Altri ricavi	152.182	3,13 %	180.249	3,26 %	(28.067)	(15,57) %
- Costo del personale	1.805.437	37,09 %	1.822.502	32,96 %	(17.065)	(0,94) %
- Accantonamenti	7.516	0,15 %	5.652	0,10 %	1.864	32,98 %
MARGINE OPERATIVO LORDO	654.150	13,44 %	872.222	15,77 %	(218.072)	(25,00) %
- Ammortamenti e svalutazioni	208.622	4,29 %	221.352	4,00 %	(12.730)	(5,75) %
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)	445.528	9,15 %	650.870	11,77 %	(205.342)	(31,55) %
+ Altri ricavi e proventi	152.182	3,13 %	180.249	3,26 %	(28.067)	(15,57) %
- Oneri diversi di gestione	483.662	9,94 %	195.015	3,53 %	288.647	148,01 %
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	114.048	2,34 %	636.104	11,50 %	(522.056)	(82,07) %
+ Proventi finanziari	11.759	0,24 %	15.407	0,28 %	(3.648)	(23,68) %
RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari)	125.807	2,58 %	651.511	11,78 %	(525.704)	(80,69) %
+ Oneri finanziari			(9)		9	(100,00) %
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA (Margine corrente)	125.807	2,58 %	651.502	11,78 %	(525.695)	(80,69) %
+ Proventi e oneri straordinari	8.711	0,18 %	36.468	0,66 %	(27.757)	(76,11) %
REDDITO ANTE IMPOSTE	134.518	2,76 %	687.970	12,44 %	(553.452)	(80,45) %
- Imposte sul reddito dell'esercizio	60.267	1,24 %	240.597	4,35 %	(180.330)	(74,95) %
REDDITO NETTO	74.251	1,53 %	447.373	8,09 %	(373.122)	(83,40) %

Principali indicatori della situazione economica

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazioni %
R.O.E.	21,00 %	65,86 %	(68,11) %
R.O.I.	21,88 %	29,27 %	(25,25) %
R.O.S.	2,42 %	11,89 %	(79,65) %
R.O.A.	5,60 %	28,60 %	(80,42) %
E.B.I.T. NORMALIZZATO	125.807,00	651.511,00	(80,69) %
E.B.I.T. INTEGRALE	134.518,00	687.979,00	(80,45) %

Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del Codice Civile.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si attesta che la società non è esposta a particolari rischi e/o incertezze.

Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, ai fini di una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione, si rimanda a quanto già esposto nella parte iniziale della presente Relazione

Informativa sull'ambiente

Si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione all'attività svolta.

Informativa sul personale

Ai fini di una migliore comprensione della situazione della società e dell'andamento della gestione si forniscono alcune informazioni inerenti la gestione del personale.

Alla data del 31 gennaio 2013 l'organico era costituito da 39 dipendenti.

TABELLA MUNERICA DEL PERSONALE AL 31/12/2013						TOTALE
Settore FUNEBRE		Settore AMM.VO		Settore INFORMAT.		
operai	impiegati	operai	impiegati	operai	impiegati	
19	6		9		5	39

Il dirigente Dr. Stefano Lucci, anche per l'anno 2013 è stato comandato in Holding Ferrara Servizi Srl e da questa ad Amsefc SpA in qualità di Direttore Operativo. Dal 1° novembre 2013 è stato definitivamente assunto da quest'ultima con cessione contratto di lavoro.

Dal 14/09/2013 sono stati introdotti, all'interno delle strutture aziendali, numero due tirocinanti a seguito dell'adesione dell'AMSEF SRL al progetto di inserimento lavorativo, promosso dalla Provincia di Ferrara, ai sensi della legge regionale 01/08/2005 n.17, a beneficio di persone in grave difficoltà economica o disabilità. Tale progetto prevede l'inserimento, a rotazione, di ulteriori tirocinanti ogni 6 mesi per tre turni.

Alla fine dell'anno 2013 la Holding Ferrara Servizi Srl ha predisposto ed iniziato un percorso formativo, indirizzato all'organico di tutte le società del gruppo per uno sviluppo delle capacità professionali e individuali del personale aziendale. Il percorso è iniziato con una serie di incontri con il personale apicale, di tutte le Società del gruppo, e proseguirà per tutto l'inizio dell'anno 2014 con ulteriori incontri quotidiani dove sarà interessato anche il personale impiegatizio di ogni Società.

1) Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

2) Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si precisa che la società non detiene partecipazioni societarie così come riportato in Nota integrativa.

Nelle tabelle sotto riportate si segnalano i rapporti esistenti con le società consociate. Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Crediti finanziari	177.680	38.045	139.635
Crediti commerciali	130.997	152.549	-21.552
Debiti finanziari	100.000	59.541	40.459
Debiti commerciali	0	0	0
Vendite	133.497	154.894	-21.397
Acquisti	40.000	48.400	-8.400

I crediti finanziari sono relativi al rimborso dell'ires relativa agli anni 2007-2011 per l'istanza presentata ai sensi del DL.201/11 dalla controllante, per il saldo dell'imposta ired anno 2013 al netto delle ritenute d'acconto subite e degli acconti versati e per la cessione al consolidato di una parte del Rol disponibile per effetto del consolidato fiscale.

I crediti commerciali sono relativi all'addebito del costo del dirigente distaccato alla controllante fino al 31/10/2013 e al riaddebito di costi relativi a tirocini formativi come da convenzione stipulata con la controllante.

I debiti finanziari sono relativi al saldo dei dividendi deliberati nell'anno 2013.

Le vendite sono relative al distacco presso la controllante di un dirigente, al rimborso dei costi sostenuti per tirocini formativi ed a canoni per assistenza informatica.

Gli acquisti sono relativi ai riaddebiti per le prestazioni di direzione e coordinamento da parte della controllante.

AMSEFC SPA	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Crediti finanziari	225	0	225
Crediti commerciali	45.217	51.425	-6.208
Debiti finanziari	0	0	0
Debiti commerciali	306.014	102.568	203.446
Vendite	23.833	25.987	-2.154
Acquisti	895.780	1.107.158	-211.378

I crediti commerciali e le vendite sono relativi a canoni per assistenza informatica e servizi istituzionali resi da Amsef Srl.

I debiti commerciali sono relativi ad operazioni cimiteriali svolte nell'ambito dell'attività principale dell'azienda oltre a rimborsi per la gestione immobiliare e riaddebito di opere sostenute su beni immobili; i costi sono relativi ad operazioni cimiteriali svolte nell'ambito dell'attività principale dell'azienda oltre a rimborsi per la gestione immobiliare.

FERRARA TUA SPA	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Crediti finanziari	0	0	0
Crediti commerciali	6.322	19.165	-12.843
Debiti finanziari	0	0	0
Debiti commerciali	0	0	0
Vendite	15.337	35.214	-19.877
Acquisti	259	315	-56

I crediti commerciali sono relativi a prestazioni per servizi informatici così come le vendite, mentre gli acquisti sono tessere per la sosta.

3) Azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 del Codice Civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

4) Azioni/quote della società controllante

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che la società non ha posseduto nel corso dell'esercizio azioni o quote della società controllante.

5) Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano ulteriori fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio se non quanto già esposto nella parte iniziale della presente Relazione .

6) Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si segnala che i risultati dei primi mesi dell'esercizio in corso danno segnali di prospettive di consolidamento e di messa in funzione operativa della nuova sede di Cona.

6bis) Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6-bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario, in quanto ritenuto non rilevante nella sua manifestazione in riferimento alla nostra realtà aziendale.

Conclusioni

Alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, si invita:

- ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 unitamente alla Nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;
- a destinare come segue l'utile d'esercizio:
 - euro 50.000,00 a dividendo soci;
 - euro 24.251,22 alla riserva straordinaria.

Ferrara, 26/03/2014

L'Amministratore Unico