

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 31/12/2012

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		6.098	20.483
5) Avviamento		54.000	72.000
7) Altre immobilizzazioni immateriali		13.224	19.414
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		73.322	111.897
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinario		19.488	22.583
3) Attrezzature industriali e commerciali		7.063	7.783
4) Altri beni materiali		422.108	392.898
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		448.659	423.264
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		521.981	535.161
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - RIMANENZE			
4) Prodotti finiti e merci		156.519	134.860
TOTALE RIMANENZE		156.519	134.860
II - CREDITI			
1) Crediti verso clienti		954.808	899.708
esigibili entro l'esercizio successivo	943.349		886.911
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.459		12.797
4) Crediti verso controllanti		190.594	150.000
esigibili entro l'esercizio successivo	152.549		150.000

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.045		
4-bis) Crediti tributari		23.379	3.720
esigibili entro l'esercizio successivo	23.379		3.720
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-ter) Imposte anticipate		27.036	18.558
esigibili entro l'esercizio successivo	13.661		12.890
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.375		5.668
5) Crediti verso altri		18.296	16.870
esigibili entro l'esercizio successivo	12.168		14.743
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.128		2.127
TOTALE CREDITI		1.214.113	1.088.856
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		263.282	206.593
2) Assegni		4.394	
3) Denaro e valori in cassa		4.368	6.237
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		272.044	212.830
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		1.642.676	1.436.546
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti attivi		59.247	38.329
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		59.247	38.329
TOTALE ATTIVO		2.223.904	2.010.036

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		113.000	113.000
IV - Riserva legale		77.992	59.922
VII - Altre riserve, distintamente indicate		40.964	40.965
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
Varie altre riserve	40.964		40.964
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		447.373	361.396
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		679.329	575.283
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili		7.467	8.350
2) Fondo per imposte, anche differite		85	71
3) Altri fondi		9.852	15.061
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		17.404	23.482
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		638.797	600.690
D) DEBITI			
4) Debiti verso banche			1.527
esigibili entro l'esercizio successivo			1.527
7) Debiti verso fornitori		517.335	422.134
esigibili entro l'esercizio successivo	515.987		422.134
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.348		
11) Debiti verso controllanti		59.541	75.157
esigibili entro l'esercizio successivo	59.541		75.157
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari		62.566	47.719
esigibili entro l'esercizio successivo	62.566		47.719
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		99.898	109.990
esigibili entro l'esercizio successivo	99.898		109.990
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		94.465	149.123
esigibili entro l'esercizio successivo	94.465		149.123
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE DEBITI (D)		833.805	805.650

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti passivi		54.569	4.931
<i>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</i>		<i>54.569</i>	<i>4.931</i>
<i>TOTALE PASSIVO</i>		<i>2.223.904</i>	<i>2.010.036</i>

Conti d'ordine

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
Fideiussioni ricevute da altre imprese		44.083	43.604
Beni di terzi presso di noi		119.086	84.405
Nostri beni presso terzi		7.590	4.597

Conto Economico

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		5.349.701	4.123.224
5) Altri ricavi e proventi		180.249	171.921
Ricavi e proventi diversi	180.249		171.921
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		5.529.950	4.295.145
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		836.851	774.684
7) Costi per servizi		1.677.368	1.127.183
8) Costi per godimento di beni di terzi		156.764	110.381
9) Costi per il personale		1.822.502	1.308.943
a) Salari e stipendi	1.254.033		923.394
b) Oneri sociali	405.632		299.834
c) Trattamento di fine rapporto	102.161		71.316
e) Altri costi	60.676		14.399
10) Ammortamenti e svalutazioni		221.352	214.020
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50.771		44.673
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	140.581		139.347
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	30.000		30.000
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(21.658)	29.421
13) Altri accantonamenti		5.652	10.628
14) Oneri diversi di gestione		195.015	158.835
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		4.893.846	3.734.095
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		636.104	561.050
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari		15.407	14.594
d) Proventi diversi dai precedenti	15.407		14.594
da imprese controllanti	744		1.801
da altre imprese	14.663		12.793
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(9)	(1)
verso altri	(9)		(1)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		15.398	14.593
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari		38.432	8.204

	Parziali 2012	Totali 2012	Esercizio 2011
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2		1
Altri proventi straordinari	38.430		8.203
21) Oneri straordinari		(1.964)	(4.079)
Altri oneri straordinari	(1.964)		(4.079)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		36.468	4.125
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		687.970	579.768
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		240.597	218.372
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	249.061		220.256
Imposte differite sul reddito d'esercizio	14		71
Imposte anticipate sul reddito d'esercizio	(8.478)		(1.955)
23) Utile (perdita) dell'esercizio		447.373	361.396

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

Paolo Panizza, 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 31/12/2012

Introduzione alla Nota integrativa

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2012.

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.

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 le seguenti voci di bilancio, per le quali non è stato possibile effettuare l'adattamento richiesto dal 4° comma del citato articolo, non risultano comparabili rispetto all'esercizio precedente:

nella voce 'A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni' sono stati ricomprese per l'anno 2012 i ricavi per prestazioni eseguite da terzi pari ad euro 1.030.979 relative ai servizi cimiteriali resi da Amsefc Spa e sono stati riclassificati dalla voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' i ricavi per servizi informatici complessivamente per euro 157.625 relativi al 'ramo servizi informatici' acquisito a fine 2011 e nella voce 'B.7 Costi per servizi' sono stati ricompresi i relativi costi per prestazioni cimiteriali pari ad euro 1.022.190.

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 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 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

Con l'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%
Mobili e arredi	11,12%
Apparecchiature elettroniche	25,00%
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

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 derivate dalla clientela gestita.

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.

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 o deducibili 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 sull'esercizio

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.

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 € 50.771, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 73.322.

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 € 866.915; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 418.256.

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	30.697	30.095	-	-	30.697	30.095	602-	2-
	COFANI ED ACCESSORI	104.163	126.423	-	-	104.163	126.423	22.260	21
	Arrotondamento	-					1	1	
	Totale	134.860	156.518	-	-	134.860	156.519	21.659	

Crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti verso clienti</i>									
	CLIENTI	777.419	5.769.553	-	-	5.667.524	879.448	102.029	13
	FATTURE DA EMETTERE	187.500	259.712	-	-	340.049	107.163	80.337-	43-
	NOTE DI ACCREDITO DA EMETTERE	624-	1.248	-	-	2.003	1.379-	755-	121
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	64.587-	66.798	-	-	32.634	30.423-	34.164	53-
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	899.708	6.097.311	-	-	6.042.210	954.808	55.100	
<i>Crediti verso controllanti</i>									
	CREDITI V/CONTROLLANTI	150.000	152.549	-	-	150.000	152.549	2.549	2
	CREDITI V/CONTROLLANTI RIMB.IRES	-	38.045	-	-	-	38.045	38.045	-
	Totale	150.000	190.594	-	-	150.000	190.594	40.594	
<i>Crediti tributari</i>									
	CREDITI V/ERARIO C/IRAP	2.173	-	-	-	2.173	-	2.173-	100-
	CREDITI V/ERARIO C/IRPEF	41	-	-	-	41	-	41-	100-
	ERARIO C/ACCONTO IVA	1.506	1.148	-	-	1.506	1.148	358-	24-
	ERARIO C/IVA	-	88.027	2.543-	-	63.253	22.231	22.231	-
	FONDO BOLLO VIRTUALE Aut.35769 del 2011	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale	3.720	89.175	2.543-	-	66.973	23.379	19.659	
<i>Imposte anticipate</i>									
	IMPOSTE ANTICIPATE	18.558	20.032	-	-	11.553	27.037	8.479	46
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	18.558	20.032	-	-	11.553	27.036	8.478	
<i>Crediti verso altri</i>									
	CREDITI V/PERSONALE	1.325	13.726	-	-	6.168	8.883	7.558	570
	CAUZIONI ATTIVE	2.127	204	-	-	-	2.331	204	10
	CREDITI VARI V/TERZI	8.938	13.737	-	-	18.245	4.430	4.508-	50-
	INAIL	1.122	2.368	-	-	3.490	-	1.122-	100-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
RIMB.INDENN.INFORTUNI									
	CREDITI V/INAIL	3.358	39.857	-	-	40.888	2.327	1.031-	31-
	FORNITORI ANTICIPO PAGAMENTI	-	47.253	2.324	-	49.251	326	326	-
	Arrotondamento	-					1-	1-	
Totale		16.870	117.145	2.324	-	118.042	18.296	1.426	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti verso clienti	899.708	6.097.311	-	-	6.042.211	-	954.808	55.100	6
Crediti verso controllanti	150.000	190.594	-	-	150.000	-	190.594	40.594	27
Crediti tributari	3.720	89.175	2.543-	-	66.974	1	23.379	19.659	528
Imposte anticipate	18.558	20.032	-	-	11.553	1-	27.036	8.478	46
Crediti verso altri	16.870	117.145	2.324	-	118.042	1-	18.296	1.426	8
Totale	1.088.856	6.514.257	219-	-	6.388.780	1-	1.214.113	125.257	12

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 € 152.549 per il distacco di un dirigente e il credito per il rimborso dell'IRES derivante dall'istanza presentata ai sensi del DL 201/2011 per € 38.045.

Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Depositi bancari e postali	206.593	5.545.042	-	-	5.488.352	1-	263.282	56.689	27
Assegni	1.623	43.087	-	-	40.316	-	4.394	2.771	171
Denaro e valori in cassa	4.616	80.664	-	445	80.466	1-	4.368	248-	5-
Totale	212.832	5.668.793	-	445	5.609.134	2-	272.044	59.212	28

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	31.672	33.191	-	-	25.395	39.468	7.796	25
	COSTI ANTICIPATI	6.657	19.779	-	-	6.657	19.779	13.122	197
	Totale	38.329	52.970	-	-	32.052	59.247	20.918	

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	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	QUOTE SOCIALI	113.000	-	-	-	-	113.000	-	-
	Totale	113.000	-	-	-	-	113.000	-	
<i>Riserva legale</i>									
	FONDO DI RISERVA	59.922	18.070	-	-	-	77.992	18.070	30
	Totale	59.922	18.070	-	-	-	77.992	18.070	
<i>Varie altre riserve</i>									
	RISERVA RINNOVO IMPIANTI E MACCHINARI	40.964	-	-	-	-	40.964	-	-
	Totale	40.964	-	-	-	-	40.964	-	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	utile esercizio 2012	361.396	447.373	-	-	361.396	447.373	85.977	24
	Totale	361.396	447.373	-	-	361.396	447.373	85.977	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	113.000	-	-	-	-	113.000	-	-
Riserva legale	59.922	18.070	-	-	-	77.992	18.070	30
Varie altre riserve	40.964	-	-	-	-	40.964	-	-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Utile (perdita) dell'esercizio	361.396	447.373	-	-	361.396	447.373	85.977	24
Totale	575.282	465.443	-	-	361.396	679.329	104.047	18

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	8.350	7.467	-	-	8.350	7.467	883-	11-
Totale		8.350	7.467	-	-	8.350	7.467	883-	
<i>Fondo per imposte, anche differite</i>									
	F.DO IMPOSTE DIFFERITE	71	85	-	-	71	85	14	20
Totale		71	85	-	-	71	85	14	
<i>Altri fondi</i>									
	F.DO SPESE FUTURE	10.061	4.852	-	-	10.061	4.852	5.209-	52-
	F.DO PER ACCERTAMENTI LEGALI IN CORSO	5.000	-	-	-	-	5.000	-	-
Totale		15.061	4.852	-	-	10.061	9.852	5.209-	

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.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	8.350	7.467	-	-	8.350	7.467	883-	11-
Fondo per imposte, anche differite	71	85	-	-	71	85	14	20
Altri fondi	15.061	4.852	-	-	10.061	9.852	5.209-	35-
Totale	23.482	12.404	-	-	18.482	17.404	6.078-	26-

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.	600.690	43.107	5.000	638.797
	Totale	600.690	43.107	5.000	638.797

Debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti verso fornitori</i>									
	FORNITORI	311.805	2.966.430	2.324	-	2.855.909	424.650	112.845	36
	FATTURE DA RICEVERE	121.955	94.777	-	-	124.048	92.684	29.271-	24-
	NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	11.626-	23.252	-	-	11.626	-	11.626	100-
	Arrotondamento	-					1	1	
	Totale	422.134	3.084.459	2.324	-	2.991.583	517.335	95.201	
<i>Debiti verso controllanti</i>									
	DEBITI V/CONTROLLANTI C/IRES	75.157	179.272	-	-	194.888	59.541	15.616-	21-
	Totale	75.157	179.272	-	-	194.888	59.541	15.616-	
<i>Debiti tributari</i>									
	FONDO BOLLO VIRTUALE Aut.35769 del 2011	-	3.935	445-	-	2.913	577	577	-
	ERARIO C/IVA	2.543	-	-	2.543	-	-	2.543-	100-
	ERARIO C/RIT.DIP.E ASSIMILATI	42.668	351.308	-	-	344.470	49.506	6.838	16
	ERARIO C/RITENUTE LAV.AUTONOMO	2.508	7.792	-	-	10.248	52	2.456-	98-
	ERARIO C/IRAP	-	70.061	-	-	57.629	12.432	12.432	-
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	47.719	433.096	445-	2.543	415.260	62.566	14.847	

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>									
	INAIL FERRARA	955	396	-	-	1.124	227	728-	76-
	I.N.P.S. FERRARA	53.176	343.904	-	-	350.900	46.180	6.996-	13-
	I.N.P.D.A.P. FERRARA	42.003	286.894	-	-	291.100	37.797	4.206-	10-
	PREVINDAI	4.346	14.602	-	-	14.171	4.777	431	10
	DEBITI V/PEGASO	9.510	39.630	-	-	38.224	10.916	1.406	15
	Arrotondamento	-					1	1	
	Totale	109.990	685.426	-	-	695.519	99.898	10.092-	

Altri debiti

	CARTA DI CREDITO PAGAMENTI	-	2.440	1.527	-	3.740	227	227	-
	DEBITI V/PERSONALE	89.255	1.470.296	-	-	1.480.124	79.427	9.828-	11-
	DEBITI VARI V/TERZI	1.833	100.300	-	-	92.799	9.334	7.501	409
	DEBITI PER INCASSI NON DOVUTI	1.574	6.183	-	-	4.733	3.024	1.450	92
	ENTI DIVERSI	11	214	-	-	208	17	6	55
	SINDACATI	108	1.481	-	-	1.457	132	24	22
	ISTITUTI CRED.-CESSIONE V	517	5.664	-	-	5.799	382	135-	26-
	ANTICIPI PER CONTO CLIENTI	55.228	2.048.364	-	-	2.103.592	-	55.228-	100-
	DEBITI V/UTENTI DA RIMBORSARE	369	2.877	-	-	2.756	490	121	33
	IVA A DEBITO IN ATTESA DI ESIGIBILITA'	228	8.872	-	-	7.667	1.433	1.205	529
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	149.123	3.646.691	1.527	-	3.702.875	94.465	54.658-	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	1.527	-	-	1.527	-	-	-	1.527-	100-
Debiti verso fornitori	422.134	3.084.459	2.324	-	2.991.582	-	517.335	95.201	23
Debiti verso	75.157	179.272	-	-	194.888	-	59.541	15.616-	21-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
controllanti									
Debiti tributari	47.719	433.096	445-	2.543	415.260	1-	62.566	14.847	31
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	109.990	685.426	-	-	695.518	-	99.898	10.092-	9-
Altri debiti	149.123	3.646.691	1.527	-	3.702.875	1-	94.465	54.658-	37-
Totale	805.650	8.028.944	3.406	4.070	8.000.123	2-	833.805	28.155	3

La voce “Debiti Vs. Controllanti” accoglie il debito verso il socio unico Holding Ferrara Servizi S.r.l. per il debito per l’imposta IRES dell’esercizio 2012 a seguito dell’adesione al consolidato fiscale al netto delle ritenute subite e degli acconti versati.

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 2012 e del saldo Irap anno 2012.

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>									
	RATEI PASSIVI	1.250	-	-	-	1.250	-	1.250-	100-
	RISCONTI PASSIVI	3.217	52.892	-	-	3.020	53.089	49.872	1.550
	RICAVI ANTICIPATI	465	1.460	-	-	443	1.482	1.017	219
	Arrotondamento	-					2-	2-	
	Totale	4.932	54.352	-	-	4.713	54.569	49.637	

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	954.808	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	943.349	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	11.459	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti verso controllanti	190.594	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	152.549	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	38.045	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti tributari	23.379	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	23.379	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Imposte anticipate	27.036	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	13.661	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	13.375	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti verso altri	18.296	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	12.168	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	6.128	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Debiti verso fornitori	517.335	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	515.987	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	1.348	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso controllanti	59.541	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	59.541	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti tributari	62.566	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	62.566	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.898	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	99.898	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Altri debiti	94.465	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	94.465	-	-	-
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
<i>Totale</i>			113.000	-	113.000
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	B	77.992	-	77.992
<i>Totale</i>			77.992	-	77.992
<i>Varie altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	40.964	40.964	-
<i>Totale</i>			40.964	40.964	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			231.956	40.964	190.992
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci					

Movimenti del Patrimonio Netto

	Capitale	Riserva legale	Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	Varie altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al	113.000	25.011	2-	40.964	320.695	499.668
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	304.660-	304.660-
- Altre destinazioni	-	16.035	-	-	16.035-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Altre variazioni	-	-	6	-	-	6
Risultato dell'esercizio 2010	-	-	-	-	377.527	377.527
Saldo finale al	113.000	41.046	4	40.964	377.527	572.541
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

	Capitale	Riserva legale	Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	Varie altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
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

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.

Nessuna delle voci in commento è relativa a imprese controllate, collegate, controllanti.

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	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>		2012	2011			
	ATTIVITA' FUNERARIA	5.192.076	4.123.224	-	-	-
	ATTIVITA' INFORMATICA	157.625	13.791	-	-	-
	Totale	5.349.701	4.137.015	-	-	-

Nel corrente esercizio si è provveduto a classificare più opportunamente i 'ricavi per prestazioni eseguite da terzi' euro 1.030.979 nella voce A.1 e la corrispondente voce 'prestazioni funebri cimiteriali di terzi' euro 1.022.190 nella voce B.7 già gestite come 'anticipazioni in nome e per conto'

Voce	Descrizione	Dettaglio	2012	2011	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ricavi e proventi diversi</i>						
		PROVENTI PER MENSA	1.656	2.447	(791)	(32)
		PROVENTI E RICAVI VARI	5.287	4.866	421	9
		SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	14.325	296	14.029	4.740
		PLUSVALENZE	6.432	244	6.188	2.536
		DISTACCO DEL PERSONALE	139.770	137.750	2.020	1
		RIMBORSI VARI PER DISTACCO DEL PERSONALE	12.779	12.527	252	2
		PROVENTI SERVIZI INFORMATICA	-	13.791	(13.791)	(100)
		Totale	180.249	171.921	8.328	

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 01/01-31/12/2012.

I 'proventi per servizi informatica' sono stati riclassificati opportunamente nella voce A.1.

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

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso le banche	Altri
<i>verso altri</i>					
	INTERESSI PASSIVI VERSO ALTRI	9	-	-	9
	Totale	9	-	-	9

Utili e Perdite su cambi

La valutazione a fine esercizio delle attività e passività in valuta iscritte in bilancio non ha comportato la rilevazione di utili o perdite su cambi poichè il cambio ufficiale applicato alla data di chiusura dell'esercizio non si discosta dal cambio provvisorio applicato al momento dell'effettuazione dell'operazione in valuta.

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	2
	Totale	2
<i>Altri proventi straordinari</i>		
	SOPRAVV.ATTIVE/INSUSS.PASSIVE STRAORD.	38.430
	Totale	38.430
Dettaglio delle sopravvenienze attive:		
	Rimborso ires DL 201/2011	38.045
	Sopravvenienze attive varie	385

Ai sensi del DL 201/2011 in data 21/02/2013 è stata presentata istanza per il recupero dell'Ires dovuta sull'Irap relativa al costo del personale per gli anni 2007-2011 per il tramite della controllante Holding Ferrara Servizi Srl per effetto dell'adesione al consolidato fiscale.

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>Altri oneri straordinari</i>		
	SOPRAVV.PASS./INSUSS.ATTIVE STRAORDIN.	1.964
	Totale	1.964

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.

Fiscalità differita IRES

27,50%	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)	240	66	19.066	5.243
Quota ammortamento beni immateriali indeducibili	13.000	3.575	26.000	7.150
Amm.to ineduc. beni mobili strum.	4.418	1.215	13.247	3.643
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	2.063	568	501	138
Spese di competenza di altri esercizi (art.109 c.4)	5.571	1.532	9.852	2.709
Accantonamenti personale/TFM	850	234	800	220
Accantonamento rischi su crediti e svalutazioni dirette	38.557	10.603	23.764	6.535
Totale imposte anticipate	64.699	17.793	93.230	25.638
Imposte differite				
Interessi attivi di mora non incassati (art.109 co7)	-	-	16	4
Rettifiche costi deducibili x cassa	258	71	291	80
Totale imposte differite	258	71	307	84
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	64.441	17.722	92.923	25.554

Fiscalità differita IRAP

3,90%	Ammontare differenze (es. precedente)	Effetto fiscale (es. precedente)	Ammontare differenze (es. corrente)	Effetto fiscale (es. corrente)
Imposte anticipate				
Quota ammortamento beni immateriali indeducibili	13.000	507	26.000	1.014
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	1.061	41	-	-
Spese di competenza di altri esercizi (art.109 c.4)	5.571	217	9.852	384
Totale imposte anticipate	19.632	765	35.852	1.398
Imposte differite				
Totale imposte differite	-	-	-	-
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	19.632	765	35.852	1.398

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	687.969	
Aliquota teorica (%)		27,50
Imposta IRES	189.191	
Differenza tra valore e costi della produzione		636.105
Costi non rilevanti irap		1.858.154
Saldo valori contabili IRAP		2.494.259
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		97.276
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	307	-
- Storno per utilizzo	258	-
Totale differenze temporanee imponibili	49	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	70.311	17.852
- Storno per utilizzo	41.780	1.632
Totale differenze temporanee deducibili	28.531	16.220
Var.ni permanenti in aumento	23.068	115.940
Var.ni permanenti in diminuzione	87.380	157.900
Totale imponibile	652.139	2.468.519
Deduzione per capitale investito	1.108	
Altre deduzioni rilevanti IRAP		672.930
Totale imponibile fiscale	651.031	1.795.589
Totale imposte correnti reddito imponibile	179.033	70.028
Aliquota effettiva (%)	26,02	2,81

Numero medio dipendenti

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

ORGANICO AMSEF SRL	31/12/2012	31/12/2011	VARIAZIONI
Dirigenti	0	0,00	0,00
Quadri	5,00	1,67	3,33
Impiegati	14,03	6,37	7,66
Operai	18,00	17,92	0,08
Altri	0	0,00	0,00
TOTALE	37,03	25,96	11,07

I contratti collettivi nazionali di lavoro applicati al personale sono rispettivamente il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i Dipendenti delle Imprese Pubbliche del Settore Funerario ed il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro Dirigenti delle Imprese aderenti alle associazioni della Confederazione nazionale dei Servizi.

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	57.503
Compenso in misura variabile	-
Indennità di fine rapporto	8.533

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 deve essere 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 31/12/2011.

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 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi di impianto e di ampliamento		29.143	83.333
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		95.988	103.992
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		125.131	187.325
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1) Terreni e fabbricati		4.341.980	4.455.744
2) Impianti e macchinario		42.167	46.815
4) Altri beni materiali		6.465	12.030
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		4.390.612	4.514.589
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1) Partecipazioni		86.960.208	85.992.264
a) Partecipazioni in imprese controllate	38.278.027		37.310.292
b) Partecipazioni in imprese collegate	34.604		34.395
d) Partecipazioni in altre imprese	48.647.577		48.647.577
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		86.960.208	85.992.264
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		91.475.951	90.694.178
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - CREDITI			
2) Crediti verso imprese controllate		649.431	261.421
esigibili entro l'esercizio successivo	649.431		261.421
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4) Crediti verso controllanti		31.216	14.333

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
esigibili entro l'esercizio successivo	31.216		14.333
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-bis) Crediti tributari		2.829	222.653
esigibili entro l'esercizio successivo	2.829		222.653
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-ter) Imposte anticipate		304	41
esigibili entro l'esercizio successivo	304		41
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) Crediti verso altri		1.000	43.773
esigibili entro l'esercizio successivo	990		43.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	10		10
TOTALE CREDITI		684.780	542.221
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		523.419	94.305
3) Denaro e valori in cassa		578	45
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		523.997	94.350
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		1.208.777	636.571
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti attivi		1.307	1.289
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		1.307	1.289
TOTALE ATTIVO		92.686.035	91.332.038

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		82.893.800	82.893.800
IV - Riserva legale		236.036	136.292
VII - Altre riserve, distintamente indicate		1.358.005	722.865
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	18.000		309.030
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro			(1)
Varie altre riserve	1.340.005		413.836
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		2.234.679	1.994.884
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		86.722.520	85.747.841
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
2) Fondo per imposte, anche differite		18.989	11.694
3) Altri fondi		967	132

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		19.956	11.826
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		29.719	24.234
D) DEBITI			
4) Debiti verso banche		4.100.157	4.240.929
esigibili entro l'esercizio successivo	148.838		140.772
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.951.319		4.100.157
7) Debiti verso fornitori		93.897	75.121
esigibili entro l'esercizio successivo	93.897		75.121
esigibili oltre l'esercizio successivo			
9) Debiti verso imprese controllate		1.624.994	352.626
esigibili entro l'esercizio successivo	1.624.994		352.626
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari		74.593	43.707
esigibili entro l'esercizio successivo	74.593		43.707
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		8.392	22.622
esigibili entro l'esercizio successivo	8.392		22.622
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		11.763	813.132
esigibili entro l'esercizio successivo	11.763		813.132
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE DEBITI (D)		5.913.796	5.548.137
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti passivi		44	
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		44	
TOTALE PASSIVO		92.686.035	91.332.038

Conti d'ordine

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
Garanzie reali prestate a imprese controllate		258.089	377.791

Conto Economico

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		444.400	442.000

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
5) Altri ricavi e proventi		343.347	184.452
Ricavi e proventi diversi	343.347		184.452
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		787.747	626.452
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.167	646
7) Costi per servizi		910.541	554.432
8) Costi per godimento di beni di terzi		2.668	1.852
9) Costi per il personale		83.222	260.184
a) Salari e stipendi	59.266		181.068
b) Oneri sociali	18.295		67.577
c) Trattamento di fine rapporto	5.661		11.434
e) Altri costi			105
10) Ammortamenti e svalutazioni		182.371	183.133
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	62.195		62.195
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	120.176		120.938
13) Altri accantonamenti		967	132
14) Oneri diversi di gestione		21.333	22.075
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.202.269	1.022.454
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(414.522)	(396.002)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni		2.143.161	1.905.032
in altre imprese	2.143.161		1.905.032
16) Altri proventi finanziari		18.065	6.582
d) Proventi diversi dai precedenti	18.065		6.582
da altre imprese	18.065		6.582
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(241.731)	(246.464)
verso altri	(241.731)		(246.464)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		1.919.495	1.665.150
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni		998.461	785.042
a) di partecipazioni		998.461	785.042
19) Svalutazioni		(390.721)	(191.932)
a) di partecipazioni		(390.721)	(191.932)
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)		607.740	593.110
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari			3

	Parziali 2011	Totali 2011	Esercizio 2010
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			3
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)			3
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		2.112.713	1.862.261
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		(121.966)	(132.623)
Imposte differite sul reddito d'esercizio	7.295		4.347
Imposte anticipate sul reddito d'esercizio	(129.261)		(136.970)
23) Utile (perdita) dell'esercizio		2.234.679	1.994.884

Considerazioni finali

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

- euro 400.000,00 a dividendo soci;
- euro 47.372,58 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 31/12/2012 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	447.373
Rettifiche relative a voci che non determinano movimenti di capitale circolante netto:	
Ammortamento dell'esercizio	191.352
Indennità di anzianità dell'esercizio	43.107
Altri accantonamenti	12.403
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	694.235
Aumento di Capitale	-
Accensione di debiti a medio-lungo termine	-
Valore netto dei cespiti venduti	7.619
TOTALE FONTI	701.854
<u>B) IMPIEGHI</u>	
Acquisto di cespiti patrimoniali	185.790
Pagamento mutui	-
Pagamento dividendi	343.326
Diminuzione di Capitale Netto	1
Pagamento indennità di fine rapporto	5.000
Utilizzo di altri fondi	18.482
TOTALE IMPIEGHI	552.599
<u>VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (A-B)</u>	<u>149.255</u>

La variazione del capitale circolante netto è determinata dalle seguenti variazioni:

A) ATTIVITA' A BREVE

Variazioni disponibilità Cassa e Banche	59.214
Variazioni nei Crediti	125.257

Variazioni delle Rimanenze		21.659
Ratei e Risconti attivi		20.918
TOTALE ATTIVITA' A BREVE		227.048
B) PASSIVITA' A BREVE		
Variazioni nei Debiti verso banche	-	1.527
Variazioni nei Debiti verso fornitori		95.201
Debiti tributari		14.847
Altri debiti	-	80.366
Ratei e Risconti passivi		49.638
TOTALE PASSIVITA' A BREVE		77.793
<u>VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (A-B)</u>		<u>149.255</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	41.266	-	41.266	12.195	-	-	53.461
	F.DO AMM. LICENZE D'USO	-	20.783-	20.783-	-	-	26.581	47.364-
	Arrotondamento							1
Totale		41.266	20.783-	20.483	12.195	-	26.581	6.098
<i>Avviamento</i>								
	AVVIAMENTO	90.000	-	90.000	-	-	-	90.000
	F.DO AMM. AVVIAMENTO	-	18.000-	18.000-	-	-	18.000	36.000-
Totale		90.000	18.000-	72.000	-	-	18.000	54.000
<i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>								
	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	30.949	-	30.949	-	-	-	30.949
	F.DO AMM. MIGLIORIE SU BENI TERZI	-	11.535-	11.535-	-	-	6.190	17.725-
Totale		30.949	11.535-	19.414	-	-	6.190	13.224

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Arrotondamento	Consist. Finale
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	41.266	20.783	20.483	12.195	-	26.581	1	6.098
Avviamento	90.000	18.000	72.000	-	-	18.000	-	54.000
Altre immobilizzazioni immateriali	30.948	11.535	19.414	-	-	6.190	-	13.224
<i>Totale</i>	<i>162.214</i>	<i>50.318</i>	<i>111.897</i>	<i>12.195</i>	<i>-</i>	<i>50.771</i>	<i>1</i>	<i>73.322</i>

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	21.879	-	21.879	864	-	-	22.743
	IMPIANTI DI ALLARME	6.006	-	6.006	-	-	-	6.006
	F.DO AMM. IMPIANTI E MACCHINARI	-	4.258-	4.258-	-	-	2.541	6.799-
	F.DO AMM. IMPIANTI DI ALLARME	-	1.044-	1.044-	-	-	1.418	2.462-
Totale		27.885	5.302-	22.583	864	-	3.959	19.488
<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>								
	ATTREZZATURA VARIA	28.124	-	28.124	4.869	-	-	32.993
	F.DO AMM. ATTREZZATURA VARIA	-	20.341-	20.341-	-	-	5.589	25.930-
Totale		28.124	20.341-	7.783	4.869	-	5.589	7.063
<i>Altri beni materiali</i>								
	MOBILI E ARREDI	42.005	-	42.005	96	-	-	42.101
	APPARECCHIATURE ELETTRON. ED ELETTRMEC.	176.692	-	176.692	39.931	41	-	216.582
	AUTOVETTURE	389.104	-	389.104	85.254	35.593	-	438.765

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
	AUTOCARRI E RIMORCHI	11.339	-	11.339	-	-	-	11.339
	AUTOFURGONI E MOTOFURGONI	53.805	-	53.805	42.582	-	-	96.387
	F.DO AMM. MOBILI E ARREDI	-	24.723-	24.723-	-	-	3.737	28.460-
	F.DO AMM. APP.ELETTRONICHE ED ELETTRON.	-	50.290-	50.290-	-	41-	46.126	96.375-
	F.DO AMM. AUTOVETTURE	-	162.794-	162.794-	-	27.974-	66.808	201.628-
	F.DO AMM. AUTOCARRI E RIMORCHI	-	8.912-	8.912-	-	-	1.620	10.532-
	F.DO AMM. AUTOFURGONI E MOTOFURGONI	-	33.328-	33.328-	-	-	12.743	46.071-
Totale		672.945	280.047-	392.898	167.863	7.619	131.034	422.108

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
Impianti e macchinario	27.885	5.302-	22.583	864	-	3.959	19.488
Attrezzature industriali e commerciali	28.124	20.341-	7.783	4.869	-	5.589	7.063
Altri beni materiali	672.945	280.047-	392.898	167.863	7.619	131.034	422.108
Totale	728.954	305.690-	423.264	173.596	7.619	140.582	448.659

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 31/12/2012

Nella Nota integrativa sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2012; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, si forniscono le notizie attinenti la situazione della Vostra 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

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

Fatti di particolare rilievo

Il 2012 è stato il primo anno in cui ha operato quella che potremmo definire la nuova Amsef. Due i momenti fondamentali:

- la nomina del Dott. Paolo Panizza quale Amministratore Unico della società, avvenuta da parte del Sindaco del Comune di Ferrara nel corso dell'assemblea di Holding Ferrara Servizi Srl del 20/04/2012, a seguito delle dimissioni del C.d.A. di Amsef srl;
- il diverso assetto organizzativo della società derivante dalle importanti modifiche strutturali determinate dall'acquisizione dei rami di azienda "Servizi Tecnico-Amministrativi" e "Servizi Informatici" da Amsefc spa, con contestuale azzeramento del contratto di servizio tra Amsefc ed Amsef, così come richiesto dal Comune di Ferrara con Risoluzione del Consiglio Comunale. Un cambiamento significativo che ha visto Amsef srl passare da 26 a 39 dipendenti, avere una autonomia struttura organizzativa ed acquisire un nuovo settore di business legato al settore dei Servizi Informatici.

Va ricordato che dal 22/12/2011, in ottemperanza alla delibera del Consiglio Comunale del 29/11/2011, la totalità delle quote di Amsef srl è stata trasferita ad Holding Ferrara Servizi Srl mediante acquisizione da Amsefc Spa.

Di fronte all'opportunità offerta di gestione autonoma e di impegno in un settore commerciale per noi nuovo, Amsef srl ha profuso il massimo dell'impegno possibile, cercando di esplorare nuove strade di organizzazione interna e nuove strategie di marketing.

Un percorso interno ad Amsef ha consentito di individuare obiettivi comuni, quindi discussi e condivisi con tutta la struttura, sommato ad un agire lineare ha consentito di mettere in valore esperienze diverse che si sono ritrovate a lavorare nella stessa azienda.

Come già evidenziato nella relazione dello scorso anno Amsef srl si è proiettata, alla luce dei cambiamenti, in uno scenario strategico futuro continuando a rispecchiare i suoi valori e ideali attorno ai quali fissarne gli obiettivi, che possiamo definire nel seguente modo: mantenere il nostro core business nelle onoranze, ampliato dalla penetrazione in un settore di mercato legato alla gestione cimiteriale attraverso i servizi informatici essendo Amsef è una società che opera sul mercato, in libera concorrenza.

Il lavoro si è indirizzato nel voler consolidare il proprio fatturato nel settore tradizionale e al contempo di individuare strategie nuove e di sviluppo a mercato per l'information technology.

E' continuata l'azione di rafforzamento organizzativo e gestionale all'azienda, cercando di analizzare e consolidare tutti gli indici che consentono di stabilire con chiarezza e tempestività il nuovo posizionamento dell'impresa relativamente a equilibrio economico, equilibrio finanziario e solidità patrimoniale. In questo modo è stato possibile sviluppare un'analisi funzionale della redditività, della liquidità e del patrimonio.

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 2012	%	Esercizio 2011	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
CAPITALE CIRCOLANTE	1.632.916	73,43 %	1.454.283	72,35 %	178.633	12,28 %
Liquidità immediate	272.044	12,23 %	212.830	10,59 %	59.214	27,82 %
Disponibilità liquide	272.044	12,23 %	212.830	10,59 %	59.214	27,82 %
Liquidità differite	1.204.353	54,15 %	1.106.593	55,05 %	97.760	8,83 %
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	1.145.106	51,49 %	1.068.264	53,15 %	76.842	7,19 %
Ratei e risconti attivi	59.247	2,66 %	38.329	1,91 %	20.918	54,57 %
Rimanenze	156.519	7,04 %	134.860	6,71 %	21.659	16,06 %
IMMOBILIZZAZIONI	590.988	26,57 %	555.753	27,65 %	35.235	6,34 %
Immobilizzazioni immateriali	73.322	3,30 %	111.897	5,57 %	(38.575)	(34,47) %
Immobilizzazioni materiali	448.659	20,17 %	423.264	21,06 %	25.395	6,00 %
Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine	69.007	3,10 %	20.592	1,02 %	48.415	235,12 %
TOTALE IMPIEGHI	2.223.904	100,00 %	2.010.036	100,00 %	213.868	10,64 %

Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Esercizio 2012	%	Esercizio 2011	%	Variaz. assolute	Variaz. %
CAPITALE DI TERZI	1.544.575	69,45 %	1.434.753	71,38 %	109.822	7,65 %
Passività correnti	887.026	39,89 %	810.581	40,33 %	76.445	9,43 %
Debiti a breve termine	832.457	37,43 %	805.650	40,08 %	26.807	3,33 %
Ratei e risconti passivi	54.569	2,45 %	4.931	0,25 %	49.638	1.006,65 %
Passività consolidate	657.549	29,57 %	624.172	31,05 %	33.377	5,35 %
Debiti a m/l termine	1.348	0,06 %			1.348	
Fondi per rischi e oneri	17.404	0,78 %	23.482	1,17 %	(6.078)	(25,88) %
TFR	638.797	28,72 %	600.690	29,88 %	38.107	6,34 %
CAPITALE PROPRIO	679.329	30,55 %	575.283	28,62 %	104.046	18,09 %
Capitale sociale	113.000	5,08 %	113.000	5,62 %		
Riserve	118.956	5,35 %	100.887	5,02 %	18.069	17,91 %
Utile (perdita) dell'esercizio	447.373	20,12 %	361.396	17,98 %	85.977	23,79 %
TOTALE FONTI	2.223.904	100,00 %	2.010.036	100,00 %	213.868	10,64 %

Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

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

INDICE	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	130,14 %	107,50 %	21,06 %
Banche su circolante		0,11 %	(100,00) %
Indice di indebitamento	227,37 %	249,40 %	(8,83) %
Quoziente di indebitamento finanziario	8,76 %	13,33 %	(34,28) %
Mezzi propri su capitale investito	30,55 %	28,62 %	6,74 %
Oneri finanziari su fatturato			
Indice di disponibilità	184,09 %	179,41 %	2,61 %
Margine di struttura primario	157.348,00	40.122,00	292,17 %
Indice di copertura primario	130,14 %	107,50 %	21,06 %
Margine di struttura secondario	814.897,00	664.294,00	22,67 %
Indice di copertura secondario	256,12 %	224,13 %	14,27 %
Capitale circolante netto	745.890,00	643.702,00	15,88 %
Margine di tesoreria primario	589.371,00	508.842,00	15,83 %
Indice di tesoreria primario	166,44 %	162,77 %	2,25 %

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 2012	%	Esercizio 2011	%	Variaz. assolute	Variaz. %
VALORE DELLA PRODUZIONE	5.529.950	100,00 %	4.295.145	100,00 %	1.234.805	28,75 %
- Consumi di materie prime	815.193	14,74 %	804.105	18,72 %	11.088	1,38 %
- Spese generali	1.834.132	33,17 %	1.237.564	28,81 %	596.568	48,21 %
VALORE AGGIUNTO	2.880.625	52,09 %	2.253.476	52,47 %	627.149	27,83 %
- Altri ricavi	180.249	3,26 %	171.921	4,00 %	8.328	4,84 %
- Costo del personale	1.822.502	32,96 %	1.308.943	30,47 %	513.559	39,23 %
- Accantonamenti	5.652	0,10 %	10.628	0,25 %	(4.976)	(46,82) %
MARGINE OPERATIVO LORDO	872.222	15,77 %	761.984	17,74 %	110.238	14,47 %
- Ammortamenti e svalutazioni	221.352	4,00 %	214.020	4,98 %	7.332	3,43 %
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)	650.870	11,77 %	547.964	12,76 %	102.906	18,78 %
+ Altri ricavi e proventi	180.249	3,26 %	171.921	4,00 %	8.328	4,84 %
- Oneri diversi di gestione	195.015	3,53 %	158.835	3,70 %	36.180	22,78 %
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	636.104	11,50 %	561.050	13,06 %	75.054	13,38 %
+ Proventi finanziari	15.407	0,28 %	14.594	0,34 %	813	5,57 %
+ Utili e perdite su cambi						
RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari)	651.511	11,78 %	575.644	13,40 %	75.867	13,18 %
+ Oneri finanziari	(9)		(1)		(8)	800,00 %
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA (Margine corrente)	651.502	11,78 %	575.643	13,40 %	75.859	13,18 %
+ Rettifiche di valore di attività finanziarie						
+ Proventi e oneri straordinari	36.468	0,66 %	4.125	0,10 %	32.343	784,07 %
REDDITO ANTE IMPOSTE	687.970	12,44 %	579.768	13,50 %	108.202	18,66 %
- Imposte sul reddito dell'esercizio	240.597	4,35 %	218.372	5,08 %	22.225	10,18 %
REDDITO NETTO	447.373	8,09 %	361.396	8,41 %	85.977	23,79 %

Principali indicatori della situazione economica

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

INDICE	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazioni %
R.O.E.	65,86 %	62,82 %	4,84 %
R.O.I.	29,27 %	27,26 %	7,37 %
R.O.S.	11,89 %	13,61 %	(12,64) %
R.O.A.	28,60 %	27,91 %	2,47 %
E.B.I.T. NORMALIZZATO	651.511,00	575.644,00	13,18 %
E.B.I.T. INTEGRALE	687.979,00	579.769,00	18,66 %

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 forniscono, nel seguito, alcuni indicatori non finanziari inerenti l'attività specifica della società.

Il settore funerario.

Uno degli obiettivi principali di Amsef srl è di offrire servizi trasparenti ai cittadini, di qualità e ad un prezzo contenuto. Abbiamo mantenuto la nostra quota di mercato ancora sopra il 50%, al 51,1 per la precisione.

Questo è motivo di particolare soddisfazione anche a fronte della sempre più marcata aggressività che si registra da parte di molte imprese del settore operanti sul territorio. I servizi svolti sono stati 1338 (+3,5% sul 2011 quando sono stati 1294). La forte crisi economica ha fatto sentire i propri effetti. Le persone sono molto più attente nella spesa e richiedono comunque servizi di qualità. I risultati economici e l'indice di soddisfazione dei nostri clienti ci dicono che si è riusciti a tenere in equilibrio costi e qualità.

Il contesto economico all'interno del quale ci siamo mossi ha registrato tutte le tensioni dovute ad un periodo di forte crisi economica. I nostri concorrenti sono più determinati, e in costante aumento.

Nel 2012 è aumentato in maniera decisa il fenomeno della dilazione dei pagamenti dei servizi funebri e la crescita - seppur contenuta - di crediti di difficile riscossione. Accanto agli uffici legali convenzionati con Amsef srl abbiamo affiancato la Consulenza Recupero Crediti di Bologna, un'agenzia di recupero del credito, con le credenziali in regola e controllate. Nonostante questo ulteriore intervento il numero di insoluti non è diminuito. Il che porta a pensare di dover adottare misure alternative che contengano la criticità della mancata riscossione e che nello stesso tempo non siano motivo di depressione della nostra quota di mercato.

Amsef srl porta con sé una tradizione, è conosciuta e gode di una ottima reputazione. Per consolidare la nostra quota di mercato e allargare il nostro raggio di azione nel 2012 si è dato corso ad una serie di convenzioni con associazioni radicate sull'intero territorio provinciale. Il miglior risultato di servizi in assoluto rispetto all'anno precedente può essere anche il frutto di queste convenzioni.

Uno dei nostri scopi primari è svolgere un'azione calmieratrice nei confronti di un settore che ha buoni margini di operatività, ma che al contempo potrebbe registrare speculazioni pesantissime nei confronti dei cittadini. La nostra azione di contenimento dei costi interni e l'azione di minor costo verso il servizio svolto a favore dei cittadini va esattamente in

questa direzione. Si è mantenuta una scontistica oramai storica pari al 3,5% ed applicata a funerali di fascia economica e che manterremo anche nel 2013.

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

Nel 2012 si è aperta una sede anche a Santa Maria Maddalena, nel Comune di Occhiobello, per ampliare e marcare la presenza su un territorio limitrofo, nel quale hanno sede due delle aziende nostre concorrenti che operano direttamente sulla città. Ma non solo Santa Maria Maddalena è oramai una “parte di Ferrara al di là del Po”, popolata da molte persone che di fatto non solo lavorano a Ferrara, ma che vi vivono o che provengono proprio dalla città e la risiedono. La zona è commercialmente molto interessante avendo una Clinica privata -molto frequentata - e di case di riposo per anziani.

Il risultato della sede di Santa Maria Maddalena è in linea con le aspettative: sono stati effettuati 15 servizi più che sufficienti a coprire le spese complessivamente sostenute.

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

- mantenimento e consolidamento 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.

L'anno 2012 ha visto una decisa conferma del posizionamento di Amsef sul mercato locale riaffermando la quota media di mercato registrata dalla sua costituzione nel 2006 ad oggi attestandosi 51,03 sul totale complessivo dei funerali.

Il numero dei deceduti nel territorio Comunale (residenti e non), nel 2011 sono stati 2617; 171 i deceduti fuori dal Comune e qui sepolti.

In aumento il numero di coloro che hanno avuto sepoltura fuori dal territorio di Ferrara, 922, il che naturalmente significa potenzialmente servizi ad appannaggio delle aziende dei territori di residenza, o di destinazione.

Come detto i servizi funebri effettuati sono stati contro 1338 il secondo miglior numero assoluto di servizi svolti dal 2006 (anno di nascita di Amsef srl).

Il fatturato medio per servizio funebre è di €. 3.110. Il fatturato medio per cofani e accessori per servizio funebre si attesta ad €1.852.

All'interno dell'ottica di contenimento dei costi e del non aumento delle tariffe Amsef srl – grazie ad un accordo con i lavoratori- ha operato con 2 unità di personale in meno rispetto al 2010. Così come nel 2011 non vi sono state nuove assunzioni per rimpiazzare i pensionamenti avvenuti il 01/01/2011.

Il parco automezzi è stato ulteriormente implementato con l'acquisto di un furgone completamente attrezzato

La sede di Cona.

Grazie all'impegno di Holding Ferrara Servizi avremo una sede nelle vicinanze del nuovo S.Anna. L'apertura del nuovo ospedale cambia moltissimo il contesto all'interno del quale Amsef srl svolge il proprio lavoro nel settore funerario. Da una zona centrale dove i decessi si concentravano in una unica camera mortuaria, quella di Fossato di Mortara, ora si ha un'altra struttura (quella del nuovo ospedale) che accoglie il 50% circa delle salme prima collocate in Fossato di Mortara. La nostra sede storica quindi non più “così vicina” e a portata di mano per una parte consistente di dolenti. Inoltre, e questo va detto ad onore del vero, il vecchio S.Anna era al centro della città e la nostra sede quindi facilmente raggiungibile. Avere una sede a Cona è importante anche a fronte del fatto che l'ospedale nuovo accoglierà molti più pazienti rispetto al vecchio ospedale e la prossimità di una sede Amsef potrebbe essere un servizio utile per i cittadini.

Tipo servizio Amsef	2007	2007	2008	2008	2009	2009	Tot 2007	Tot 2008	Tot 2009
	n.	%	n.	%	n.	%			
CITTA'	687	75,83%	639	73,20%	676	76,91%	906	873	879
FORESE	423	71,09%	430	70,96%	448	74,92%	595	606	598
PER FUORI COMUNE	98	15,68%	124	19,62%	91	15,27%	625	632	596
PER FUORI PROVINCIA	48	25,40%	38	21,71%	48	30,38%	189	175	158
DA FUORI COMUNE/PROVINCIA	47	27,98%	52	27,81%	65	33,68%	168	187	193
DA PER FUORI	25	100,00%	16	100,00%	24	100,00%	25	16	24
ALTRI									

Mortalità totale	1303	52,48%	1283	51,88%	1328	54,79%	2483	2473	2424
Mortalità interna	1256	54,25%	1231	53,85%	1263	56,61%	2315	2286	2231
Mortalità esterna	47	27,98%	52	27,81%	65	33,68%	168	187	193
Mortalità Amsef fuori/fuori	25	100,00%	16	100,00%	24	100,00%	25	16	24
Totale funerali	1328	52,95%	1299	52,19%	1352	55,23%	2508	2489	2448

Tipo servizio Amsef	2010	2010	2011	2011	2012	2012	Tot 2010	Tot 2011	Tot 2012
	n.	%	n.	%	n.	%			
CITTA'	703	77,77%	661	73,28%	671	73,17%	904	902	917
FORESE	408	66,78%	401	67,62%	401	68,31%	611	593	587
PER FUORI COMUNE	90	15,28%	114	18,36%	113	15,78%	589	621	716
PER FUORI PROVINCIA	51	26,42%	42	21,11%	63	30,58%	193	199	206
DA FUORI COMUNE/PROVINCIA	56	29,32%	58	38,41%	70	40,94%	191	151	171
DA PER FUORI	27	100,00%	18	100,00%	20	100,00%	27	18	20
ALTRI									
Mortalità totale	1308	52,57%	1276	51,74%	1318	50,75%	2488	2466	2597
Mortalità interna	1252	54,51%	1218	52,61%	1248	51,44%	2297	2315	2426
Mortalità esterna	56	29,32%	58	38,41%	70	40,94%	191	151	171
Mortalità Amsef fuori/fuori	27	100,00%	18	100,00%	20	100,00%	27	18	20
Totale funerali	1335	53,08%	1294	52,09%	1338	51,13%	2515	2484	2617

Il settore informatico

Il settore informatico acquisito come ramo di azienda da Amsefc spa è stato completamente riorganizzato. Si è operata 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.

Il fatturato per questo tipo di prestazioni è stato di € 37.214,00. Un accordo di grande collaborazione fra aziende appartenenti al gruppo Holding che ha consentito un considerevole risparmio alle Aziende servite rispetto ai prezzi di mercati solitamente applicati da software house del settore.

Più nello specifico i principali interventi sono stati i seguenti:

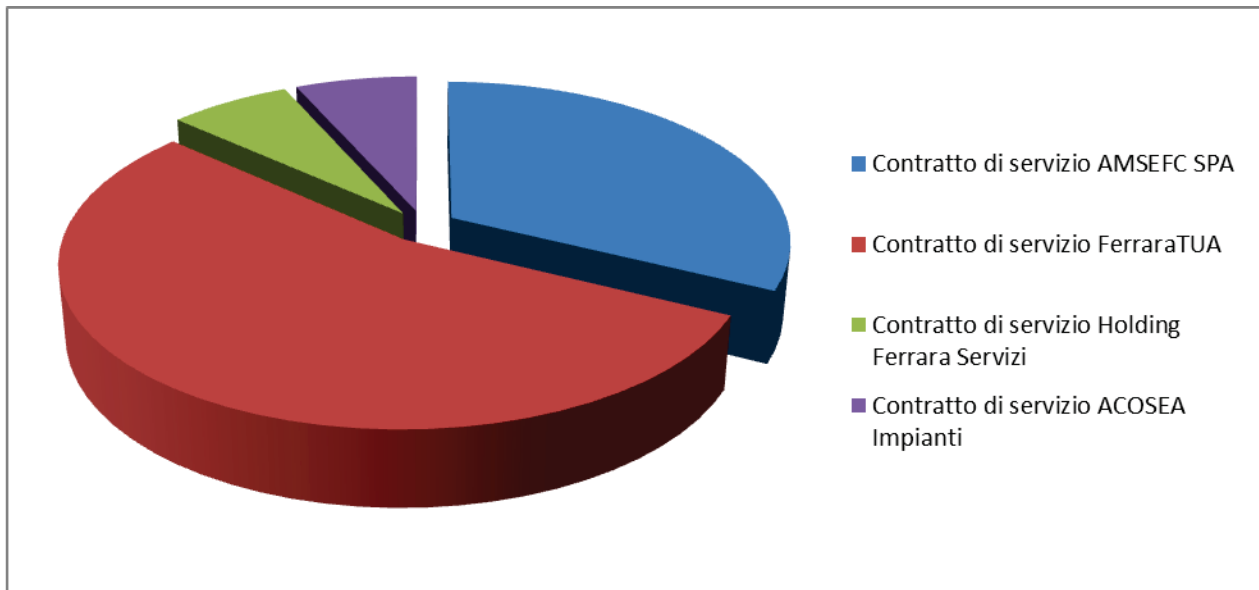
- Nuovo servizio di prenotazione funerali on-line dedicato alle Onoranze Funebri Commerciali del territorio per programmare e prenotare funzioni funebri presso AMSEFC SpA in modo diretto via internet.
- Nuovo pacchetto software "UNIPARK" sviluppato per conto di Ferrara TUA e dedicato alla gestione degli abbonamenti di parcheggi del Comune di Ferrara tramite internet via web.

- Automatizzazione del parcheggio Diamanti di Ferrara con tecnologia RF-ID e controllo on-line tramite interfaccia UNIPARK
- Ottimizzazione e reingegnerizzazione della rete telematica di Ferrara TUA per consentire una integrazione globale della rete del Gruppo Holding.
- Nuovo server aziendale dedicato al prodotto BUSINESS di Ferrara TUA.
- Nuovo server aziendale dedicato specificatamente allo sviluppo e collaudo nuovi progetti informatici.
- Aggiornato l'hardware e software del server e-mail istituzionale per avere prestazioni e sicurezza sempre più aggiornate.
- Aggiornato e potenziato il Proxy server dedicato alla navigazione internet dell'Azienda.
- Aggiornato il server Anti Virus per garantire, come per altro richiesto dal DPS aziendale, una sempre maggiore protezione contro gli attacchi di software dannoso che minano il buon funzionamento della rete aziendale.
- Importato sul server web aziendale il dominio FERRARA TUA con il sito web istituzionale dell'Azienda e il servizio di posta elettronica.
- Continuazione del progetto INTRANET aziendale all'interno della quale sono stati ottimizzati i programmi dedicati ai PREVENTIVI delle Onoranze Funebri di AMSEF srl ed alla GESTIONE VERDE & DD per la Divisione Verde; inoltre sono state implementate le nuove basi per una raccolta automatizzata di dati relativi alle attività giornaliere dell'Azienda.
- Installazione, aggiornamento, manutenzione ed assistenza su computer, stampanti e programmi applicativi in uso presso i diversi settori aziendali.
- Modifiche solleciti Amsefc e generazione in automatico delle etichette indirizzo per la spedizione delle lettere.
- Aggiornamento elaborazione statistiche AMSEFC S.p.A., AMSEF Srl.
- Manutenzione ed ottimizzazione modelli digitali relativi alla modulistica dei vari uffici dell'Azienda.
- Elaborazione processi di invio lettere avviso per esumazioni massive programmate dei campi comuni, anche tramite test ed utilizzo di un nuovo servizio di postalizzazione elettronica informatica.
- Manutenzione, estrazione ed elaborazione dati, sviluppo e formazione SigmaInfo interno e versione clienti.
- Elaborazione processo stampa Giornale degli Affari per AMSEF srl.
- Manutenzione siti web aziendali AMSEF, AMSEFC e FERRARA TUA.
- Aggiornamento nel sito amsefc.it degli stati avanzamento lavori della Divisione Verde&DD.
- Analisi, modifiche a programmi ed estrazione dati per valutazione nuove procedure di Verifica epigrafi e trasferimenti contratti luce votiva.
- Ufficio Personale: informatizzazione di alcune funzioni per ottimizzare e velocizzare il flusso dati e migliorare o ridurre inserimenti manuali; funzione di transcodifica di flusso dati da programma Inaz verso programma Paghe di Studio Medini

Detta attività principale integrata con la normale attività di manutenzione ed aggiornamento delle macchine e degli impianti ha fatto produrre alla Divisione un fatturato infra-gruppo che possiamo così suddividere:

• FERRARATUA	euro 20.214,00
• AMSEFC	euro 12.000,00
• HOLDING FERRARA SERVIZI	euro 2.500,00
• ACOSEA IMPIANTI	euro 2.500,00

per un totale di euro 37.214,00



Sul piano strettamente web dei Siti Istituzionali possiamo vedere che l'offerta di informazioni e servizi si è decisamente incrementata rispetto al 2011, denotando quindi in generale che il servizio viene utilizzato con successo.

I siti internet aziendali nel corso del 2012 hanno registrato un numero totale di contatti come si evince dalle tabelle seguenti:

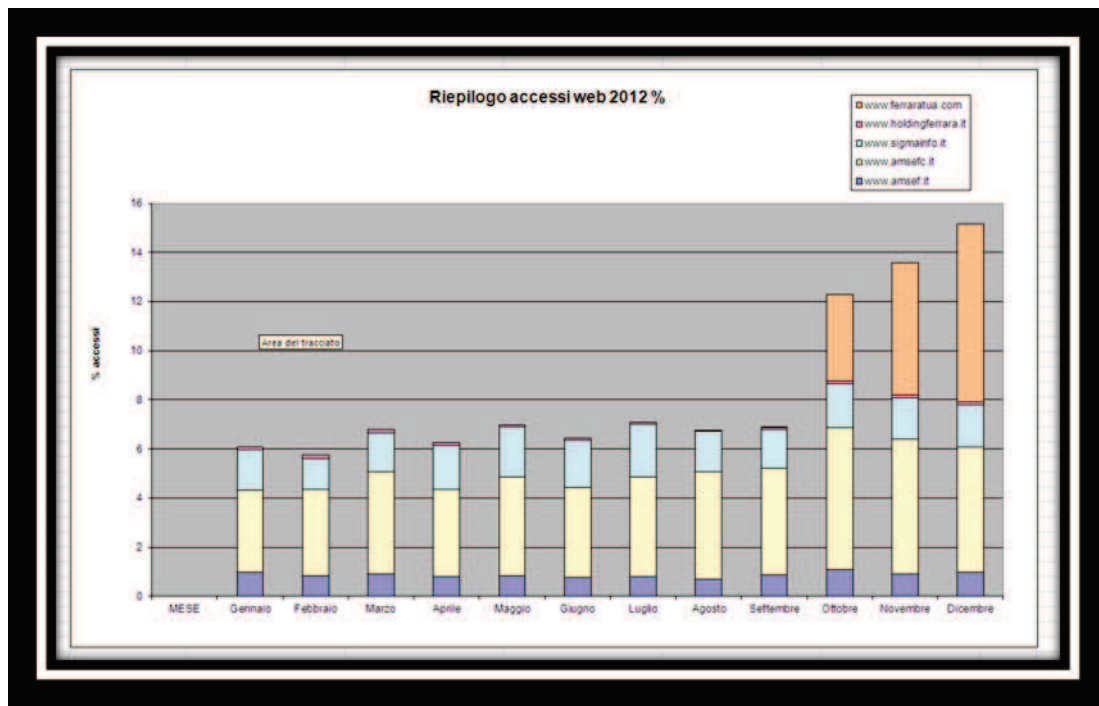
Accessi web anno 2012						
MESE	www.amsef.it	www.amsefc.it	www.sigmainfo.it	www.holdingferrara.it	www.ferraratua.com (dal 24.09.2012)	TOT
Gennaio	1846	6227	3047	207	0	11327
Febbraio	1550	6542	2407	206	0	10705
Marzo	1700	7774	2920	252	0	12646
Aprile	1525	6580	3392	203	0	11700
Maggio	1544	7523	3830	81	0	12978
Giugno	1431	6794	3664	96	0	11985
Luglio	1492	7563	3987	143	0	13185
Agosto	1299	8164	3065	78	0	12606
Settembre	1617	8084	2984	150	26	12861
Ottobre	2021	10808	3331	178	6548	22886
Novembre	1672	10278	3157	170	10048	25325
Dicembre	1831	9521	3208	163	13510	28233
TOT	19528	95858	38992	1927	30132	186437

Confrontando questi dati con l'anno 2011 notiamo che:

- Sito istituzionale AMSEF Srl +43.31% (Anno 2011 accessi numero 13626)
- Sito istituzionale AMSEFC SpA +35.56% (Anno 2011 accessi numero 70711)
- Sito tecnico SIGMAINFO +166.39% (Anno 2011 accessi numero 14637)

(Ferrara TUA non presente nel 2011)

Questi dati confermano il buon servizio erogato e allo stesso tempo danno una chiara indicazione che deve essere mantenuta ed anzi incrementata sul versante tecnico web.



Da sottolineare il picco di accessi in Ottobre ed in Novembre per quanto riguarda rispettivamente il sito AMSEF Srl e AMSEFC SpA coincidente con la Commemorazione dei Defunti e quello in Luglio e Dicembre per quanto riguarda il sito SIGMAINFO relativamente al periodo dei rinnovi contratti del prodotto software sigmainfo.

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.

Si è svolta un’analisi di segmentazione del mercato, di potenzialità di espansione e di qualità del prodotto Sigma Info 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.

La politica dei prezzi è stata completamente cambiata. Si è individuato il sistema del prodotto su misura, ovvero di fornire prestazioni adeguate ad un prezzo adeguato da un lato, dall’altro si è deciso di puntare molto sulle prestazioni di assistenza e di personalizzazione per i nostri clienti. Per questo si è rivisto completamente il listino prezzi. Tutto questo è verificabile sul sito www.sigmainfo.it

Si è nel contempo provveduto al rifacimento del sito per dare inizio ad una diversa politica di commercializzazione del prodotto, più incisiva ed aggressiva. Assieme a questo si sono individuate altre forme di diffusione e di commercializzazione dei nostri prodotti, attraverso partnership che hanno consentito di penetrare più agevolmente in settori del mercato che attualmente sono resistenti.

Tutti questi passaggi sono stati supportati da una analisi dei costi che ha consentito di poter sviluppare il ragionamento sulle direttrici strategiche individuate.

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.

Nell'arco dell'anno 2012 la commercializzazione di SIGMAINFO ha dato i seguenti risultati:

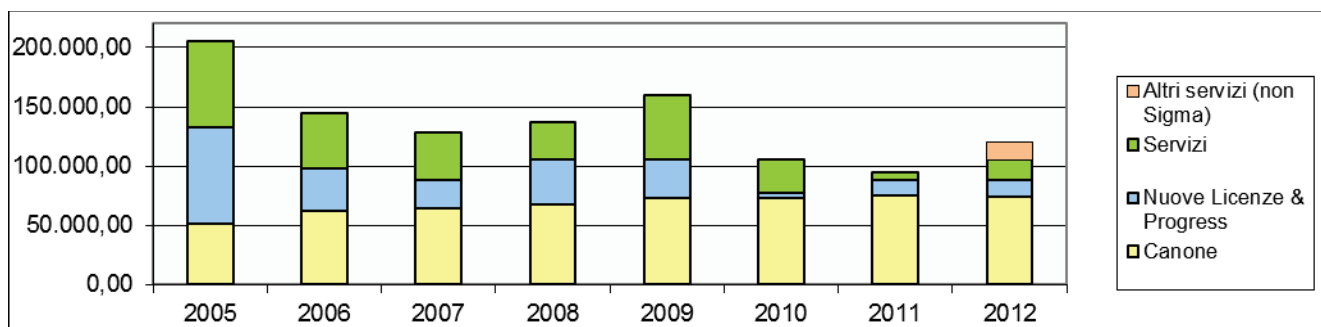
- stipulate 16 nuove licenze per un totale di 262 postazioni attive
- acquisiti 5 nuovi clienti
- persi 3 vecchi clienti

per un totale di 72 clienti a portafoglio.

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.

E' questo un andamento ormai stabile e costante nel tempo come si evince peraltro dal grafico seguente dove sono evidenziate le tre fasce che maggiormente influenzano i ricavi:

- canone manutenzione
- nuove licenze
- servizi erogati
- altri servizi derivati dalla vendita di software



Infine sono state realizzate 619 assistenze al cliente dalla sede (+46,34% rispetto al 2011) per complessive 694 ore e 41 assistenze presso il cliente (+272,73% rispetto al 2011) per complessive 336 ore.

Come si evince da questi dati, le assistenze sono sempre più gestite dalla sede sfruttando le nuove tecnologie di teleassistenza e controllo remoto permesse dalla connettività a larga banda di internet ed alla sicurezza dei nuovi strumenti informatici.

In sintesi, nell'anno 2012, il settore informatica ha svolto un ottimo lavoro per il servizio interno alle imprese del Gruppo Holding, ha consolidato la propria presenza sul mercato registrando una flessione nel settore a mercato.

Il fatturato è passato dai 94.600 euro del 2011 ai 157.624 del 2012. Un dato incoraggiante che non nasconde le difficoltà future legate agli sviluppi del mercato e all'evoluzione del prodotto. Un settore specifico nel quale si è investito limitatamente è stato la politica commerciale di marketing in particolare.

L'attività di vendita e ricavi

Il Bilancio registra un valore della produzione pari a € 5.522.561,23 con una performance particolarmente significativa del settore funerario. Il paragone con l'anno precedente risulta non omogeneo per l'introduzione dei ricavi per prestazioni eseguite da terzi e per le spese per prestazioni cimiteriali di terzi oltre che per altre poste prima non comprese.

Il totale dei costi della produzione è di € 4.885.606,70 e vale lo stesso ragionamento di non omogeneità rispetto all'anno precedenti.

Per le singole voci paragonabile nel settore funerario va evidenziata la sostanziale tenuta dei ricavi e il contenimento delle spese.

Questo ci consente di poter presentare un bilancio che registra un utile netto di € 447.952,57 di cui vanno evidenziate sopravvenienze attive per € 38.429,51 dovute ad un rimborso Ires per mancata deduzione dell'Irap relativa alle spese per il personale di pendente e assimilato.

Se paragonato con il risultato del 2011, che già faceva registrare un utile di 361.395,78 euro, il bilancio 2012 segna un 23% in più.

Altre attività

Nell'anno 2012 sono state attivate mirate campagne pubblicitarie sia mediante inserzioni sui quotidiani locali, sia mediante affissioni in città e nelle frazioni. Tale attività si è sostanziata in due campagne pubblicitarie nella primavera e in autunno. Amsef si è fatta carico delle inserzioni negli elenchi telefonici della Telecom e di Pronto Si

Sono stati inoltre acquistati spazi pubblicitari sugli opuscoli riportanti gli orari estivi e invernali dei trasporti pubblici urbani ed extraurbani. Oltre a spazi sui bus urbani ed extra urbani.

E' stato inoltre potenziato il sito internet di Amsef s.r.l. per rendere più facile e diretto il rapporto fra cittadini ed azienda. Il sito Web, oltre ad una chiara presentazione dei servizi forniti da AMSEF, ha sezioni dedicate all'approfondimento delle tematiche legate sia ai riti di commiato, sia alla soluzione degli aspetti pratici legati alla perdita di una persona cara.

Nel contempo si è riammodernato il sito di Sigmainfo rendendolo più funzionale e implementandone le parti che consentono all'Azienda di migliorare il feedback commerciale.

Nel corso del 2012 è stato anche affidato l'incarico ad un professionista esterno per la revisione del modello di organizzazione, gestione e controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/ 2001.

L'attività di revisione si è resa necessaria per adeguare il modello esistente all'acquisizione dei rami d'azienda "Servizi Informatici" e "Servizi Amministrativi" provenienti da Amsef Spa e prevede l'adozione di procedure e regolamenti interni di gestione e controllo aziendale. La conclusione della revisione è prevista entro il primo semestre 2013.

"Uno sguardo al cielo"

Nel 2012 Amsef ha deciso di promuovere un progetto sperimentale di natura psicoterapeutica rivolto a tutti cittadini e ai familiari che si sono rivolti alla nostra azienda per lo svolgimento del servizio funebre del loro parente, dal titolo "Uno sguardo al cielo" per trattare un tema particolarmente delicato qual è quello dell'elaborazione e superamento del lutto.

In collaborazione con l'Università di Ferrara e il Comune di Ferrara si sono organizzati 6 incontri pubblici oltre ad una mostra alle Grotte del Boldini. Rientrano nell'ambito del medesimo programma altri 4 incontri che si svolgeranno nella primavera 2013 e saranno ugualmente curati dall'Università di Ferrara con l'ulteriore intento di formare e "qualificare" le figure professionali coinvolte, le quali saranno poi inserite in un elenco di professionisti disponibili ad affiancare i familiari dei defunti che lo desiderino, durante il difficile percorso rivolto all'elaborazione del lutto. Un accordo con i professionisti consentirà ai nostri clienti di intraprendere- se lo vorranno- senza nessuna spesa iniziale questo percorso psicoterapeutico.

Gli incontri si sono svolti alla presenza di un relatore esperto supportato dalla proiezione di immagini evocative, non traumatiche, e nella più totale libertà di conversazione-condivisione delle emozioni personali dei presenti.

Ogni incontro prevedeva infatti la trattazione di un tema specifico in cui ognuno avrebbe potuto identificarsi. Lo stesso dicasi per quelli previsti per il 2013.

Tutto ciò ha avuto un forte riscontro ed ha superato di molto le nostre aspettative.

Il numero dei partecipanti infatti è stato talmente numeroso che si è dovuto ricorrere a locali più ampi per accoglierli, individuando come adeguata l'Aula Magna "Drigo" di Via Paradiso.

Informativa sull'ambiente

La società non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione alle attività svolte.

Informativa sul personale

Alla data del 31 dicembre 2012 l'organico era costituito da 39 dipendenti.

TABELLA MUNERICA DEL PERSONALE AL 31/12/2012							TOTALE
gruppi	Settore FUNEBRE		Settore AMM.VO		Settore INFORMAT.		
	operai	impiegati	operai	impiegati	operai	impiegati	
DIR.		1					1
QS		1		2			3
Q				1		1	2
A1				1			1
A2		1		1			2
B1	2					3	5
B2	4	2		2		1	9
C1	2	1		1			4
C2	3	1					4
C3	7						7
D1				1			1
D2							
TOTALE	18	7		9		5	39

Il dirigente di Amsef Dott. Lucci anche per l'anno 2012 è stato distaccato in Holding Ferrara Servizi e da questa ad Amsef Spa per svolgere il ruolo di Direttore Operativo. Le funzioni e i compiti di Direttore Generale sono attualmente svolti da Paolo Paramucchi, Presidente di Holding, come da delibera dell'Assemblea di Holding del 20/4/2012.

Come in precedenza ricordato dall'01/01/2011 cessano il rapporto di lavoro, per pensionamento di anzianità, due operatori del reparto onoranze funebri. La direzione ha manifestato l'intenzione di non sostituirli nel 2011 e stessa decisione è stata assunta nel 2012, riconfermando un percorso d'intesa con i lavoratori dell'Azienda. Si sono rimodulati i turni di lavoro richiedendo alle maestranze un'ampia disponibilità professionale di cui va reso merito e dato atto.

Nell'anno 2012 si sono affrontati diversi temi sindacali e dopo varie consultazioni con le OO.SS. si sono definiti i provvedimenti per un migliore assetto e organizzazione del lavoro: assunzione di personale nel settore Trasporti Funebri, trasferimenti di unità dal settore Trasporti Funebri al settore Onoranze e attivazione di un nuovo servizio mensa attraverso la fornitura, ai tutti i dipendenti, di card elettroniche.

A seguito di quanto concordato si è provveduto:

- nel mese di agosto 2012, ad attivare, in via sperimentale, una convenzione con la CIR FOOD di Ferrara per un servizio sostitutivo di mensa mediante utilizzo di buoni pasto elettronici, per tutti i dipendenti che effettuano l'orario spezzato, che si è definita nel mese di dicembre 2012, per i buoni risultati ottenuti, con un accordo sindacale sul valore del buono pasto elettronico a totale carico dell'Azienda e dell'intervallo di tempo di utilizzo della card nell'arco della giornata da parte dei dipendenti aventi diritto;

- nel mese di novembre 2012 ad indire una selezione pubblica per l'assunzione a tempo indeterminato di Operatori Funebri e addetti alla vestizione salma di gr.D1, che si è conclusa il 14/12/2012 con una graduatoria di sette idonei: dei primi due classificati si è disposto l'assunzione dall'01/01/2013.

Inoltre il C.d.A di Holding ha deliberato, anche per i dipendenti di AMSEF S.r.l, l'erogazione di una liberalità, entro il 31/12/2012, prevista dall'art.8 comma 3bis del DL 06/06/2012 n.74, a favore dei lavoratori di aziende operanti nei territori colpiti dal sisma.

Infine per uniformare le modalità di erogazione degli stipendi fra tutte le aziende del Gruppo Holding è stato deliberato la modifica del pagamento delle retribuzioni al 10 del mese successivo già a partire dalla mensilità di dicembre 2012.

E' stato mantenuto l'accordo sottoscritto con le OO.SS. nel mese di aprile del 2009 col quale, a fronte della definizione degli organici dei reparti, sono state riconosciute al personale nuove indennità di disponibilità, legate allo svolgimento di lavoro straordinario nonché alla flessibilità dell'orario di lavoro.

Sono stati inoltre svolti i corsi di formazione in tema di sicurezza dei luoghi di lavoro secondo il calendario periodico definito dal documento di valutazione dei rischi.

In accordo con il RSPP e con il Rappresentante dei lavoratori per la Sicurezza, si è dotato tutto il personale, in relazione alle specifiche mansioni svolte, di calzature di sicurezza

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.

Anno 2012	Holding Ferrara Servizi Srl	Amsefc Spa	Ferrara Tua Spa
Crediti finanziari	38.045	0	0
Crediti commerciali	152.549	51.425	19.165
Debiti finanziari	59.541	0	0
Debiti commerciali	0	102.568	0
Vendite	154.894	25.987	35.214
Acquisti	48.400	1.107.158	315

Holding Ferrara Servizi Srl

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 effetto del consolidato fiscale mentre i crediti commerciali sono relativi all'addebito del costo del dirigente distaccato alla controllante per tutto l'anno 2012.

I debiti finanziari sono relativi al saldo a debito per l'Ires anno 2012 per effetto dell'adesione al consolidato fiscale.

Le vendite sono relative al distacco presso la controllante di un dirigente 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

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

I debiti commerciali ed i costi sono sostanzialmente relativi ad operazioni cimiteriali svolte nell'ambito dell'attività principale dell'azienda ed a rimborsi spese per parti comuni.

Ferrara Tua Spa

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

Si evidenzia che in data 21/02/2013 è stata presentata istanza di rimborso IRES a seguito del riconoscimento della deducibilità dell'IRAP afferente il costo del lavoro per gli esercizi compresi tra il 2007 e il 2011 ai sensi dell'art. 2 D.L. n. 201/2011 (c.d. decreto Monti) e che di tale posta straordinaria si è tenuto conto per la predisposizione del bilancio, come evidenziato in nota integrativa.

Non si segnalano ulteriori fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

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 positive rispetto all'andamento registrato durante l'esercizio appena chiuso, come peraltro confermato dall'aumento dei volumi di fatturato e la crescita delle vendite..

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 31/12/2012 unitamente alla Nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;
- a destinare come segue l'utile d'esercizio:
 - Euro 400.000,00 a dividendo soci;
 - euro 47.372,58 alla riserva straordinaria.

Ferrara, 19/03/2013

Amministratore Unico