

Bilancio Abbreviato

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

<i>Denominazione:</i>	SOFT STRATEGY S.P.A.
<i>Sede:</i>	PIAZZA DEL FANTE N. 8 00195 ROMA (RM)
<i>Capitale Sociale:</i>	124.761,00
<i>Capitale Sociale Interamente Versato:</i>	SI
<i>Codice CCIAA:</i>	RM
<i>Partita IVA:</i>	08840121001
<i>Codice Fiscale:</i>	08840121001
<i>Numero Rea:</i>	1122276
<i>Forma Giuridica:</i>	Società per azioni
<i>Settore di Attività Prevalente (ATECO):</i>	Altre attività di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale
<i>Società in liquidazione:</i>	NO
<i>Società con socio unico:</i>	NO
<i>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:</i>	NO
<i>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:</i>	
<i>Appartenenza a un Gruppo:</i>	SI
<i>Denominazione della Società Capogruppo:</i>	SOFT STRATEGY SPA
<i>Paese della Capogruppo:</i>	ITALIA

Stato patrimoniale in forma abbreviata

	30/06/2012	30/06/2011
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	261.863	62.011
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	261.863	62.011
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	53.743	45.150
Ammortamenti	26.679	28.698
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	27.064	16.452
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	492.713	17.135
Totale immobilizzazioni finanziarie	492.713	17.135
Totale immobilizzazioni (B)	781.640	95.598
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0

II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.647.580	3.491.168
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.536	42.126
Totale crediti	2.684.116	3.533.294
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	13.643	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	166.227	186.617
Totale attivo circolante (C)	2.863.986	3.719.911
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.097	0
Totale attivo	3.646.723	3.815.509
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale.	124.762	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.	245.238	0
III - Riserve di rivalutazione.	0	0
IV - Riserva legale.	16.299	6.936
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio.	13.643	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate.		
Riserva straordinaria o facoltativa	254.247	109.993
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0
Riserva ammortamento anticipato	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie.	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di euro	0	0
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	0	0
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	0	0
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.	0	0
Riserva Condono Ex L. 27 Dicembre 2002, n. 289.	0	0
Totale riserve da condono fiscale	0	0
varie altre riserve	1.068	1.068
Totale altre riserve	255.315	111.061
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.		
Utile (perdita) dell'esercizio	96.993	170.874
Copertura parziale perdita di esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	0	0
Totale patrimonio netto	752.250	388.871
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	57.020	42.699
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	223.910	218.425
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.613.543	3.165.289
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	2.613.543	3.165.289

E) Ratei e risconti

Totale ratei e risconti	0	225
Totale passivo	3.646.723	3.815.509

Conti d'ordine

	30/06/2012	30/06/2011
Conti d'Ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	190.097	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	190.097	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	190.097	0

Conto economico in forma abbreviata

	30/06/2012	30/06/2011
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.975.003	1.849.409
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	2.800	1.788
Totale altri ricavi e proventi	2.800	1.788
Totale valore della produzione	1.977.803	1.851.197
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
7) per servizi	407.644	425.052
8) per godimento di beni di terzi	63.251	37.308
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	822.245	683.240
b) oneri sociali	191.056	182.502
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	115.669	82.366
c) trattamento di fine rapporto	42.641	43.300
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi del personale	73.028	39.066
Totale costi per il personale	1.128.970	948.108
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazione delle immobilizzazioni	44.484	15.134
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	40.568	11.437
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.916	3.697
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	44.484	15.134
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	89.832	59.175
Totale costi della produzione	1.734.181	1.484.777
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	243.622	366.420
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0

Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	7	64
Totale proventi diversi dai precedenti	7	64
Totale altri proventi finanziari	7	64
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	31.080	17.794
Totale interessi e altri oneri finanziari	31.080	17.794
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(31.073)	(17.730)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrिवibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	2.460	0
Totale proventi	2.460	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	103	678
Totale oneri	103	678
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2.357	(678)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	214.906	348.012
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	117.913	177.138
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	117.913	177.138
23) Utile (perdita) dell'esercizio	96.993	170.874

Denominazione: SOFT STRATEGY S.P.A.
Sede: PIAZZA DEL FANTE N. 8 00195 ROMA (RM)
Capitale Sociale: 124.761,00
Capitale Sociale Interamente Versato: SI
Codice CCIAA: RM
Partita IVA: 08840121001
Codice Fiscale: 08840121001
Numero Rea: 1122276
Forma Giuridica: Società per azioni
Settore di Attività Prevalente (ATECO): Altre attività di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale
Società in liquidazione: NO
Società con socio unico: NO
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: NO
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un Gruppo: SI
Denominazione della Società Capogruppo: SOFT STRATEGY SPA
Paese della Capogruppo: ITALIA

Nota integrativa al bilancio al 30/06/2012

Premessa

Signori Azionisti,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30 Giugno 2012, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con UTILE di € 96.992,53 arrotondato ad € 96.993 al netto delle imposte, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciarVi.

Attività svolte

La società si occupa di prestazioni di consulenze tecniche con particolare riferimento al controllo della gestione e alla consulenza direzionale.

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La società controlla la società di diritto brasiliana denominata Soft Strategy Do Brasil Consultoria LTDA della quale detiene il 99% del capitale sociale.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

La Società, attualmente quotata sul mercato MAC – Mercato Alternativo del Capitale – ha manifestato la volontà di procedere alla quotazione delle proprie azioni ordinarie sul nuovo mercato di Borsa Italiana dedicato alle piccole e medie imprese denominato AIM, ufficialmente nato in data 01.03.2012 dall'accorpamento di AIM Italia e MAC. Di conseguenza sono state intraprese tutta una serie di operazioni finalizzate a garantire il passaggio al nuovo mercato fra i quali l'adeguamento dello statuto, avvenuto con assemblea straordinaria del 24 luglio 2012, e il conferimento ad Integrae Sim S.p.A. dell'incarico di Nomad ovvero di assistente nell'assolvimento dei compiti e delle responsabilità derivanti alla società emittente dal nuovo regolamento AIM.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. la società detiene n. 75.085 azioni proprie per un valore nominale complessivo di euro 13.643.

Si precisa altresì che non esistono né azioni né quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 30 Giugno 2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento

necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

Non sono stati derogati i criteri di valutazione fissati dal codice civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Rappresentate dal software, dal sito web, dai costi sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile detenuto in locazione, dal brand aziendale e dalle spese di impianto e di ampliamento, collegate all'operazione di accesso al MAC (Mercato Alternativo del Capitale), sono iscritte al costo storico ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio e imputati direttamente alle singole voci.

Le spese di costituzione sono ammortizzate in base ad una aliquota annua del 20%. Il sito web ed il software sono ammortizzati in base ad una aliquota annua del 33,33%. I costi per migliorie beni di terzi sono ammortizzati in base ad un'aliquota annua corrispondente alla durata residua del contratto di locazione. Il brand aziendale e le spese di impianto e di ampliamento sono state iscritte con il consenso del collegio sindacale e ammortizzate con un'aliquota annua del 20%.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- macch.d'uff.elet./mec.ed.el/niche: { 20 }%
- impianti generici: { 15 }%
- mobili ed arredamento: { 15 }%
- computer per ufficio: { 20 }%
- telefono cellulare: { 20 }%

Non sono state operate riduzioni di valore.

Finanziarie

La partecipazione nella società Soft Strategy do Brasil Consultoria LTDA è iscritta al

costo storico di acquisizione incrementato del valore dei conferimenti eseguiti dalla controllante in conto futuro aumento di capitale sociale nell'esercizio 2011.

La Partecipazione non è stata svalutata in quanto non sono state riscontrate perdite durevoli di valore.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, con distinzione dell'ammontare dei crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Non è stato accantonato il fondo svalutazione crediti perché esiste la ragionevole certezza della coincidenza del presunto valore di realizzo con il valore nominale dei crediti stessi.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione e con distinzione dell'ammontare dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Non sono presenti ratei e risconti di durata pluriennale.

Rimanenze magazzino

Non sono presenti.

Titoli

La società non detiene titoli di alcun tipo e/o natura.

Partecipazioni

La partecipazione nell'impresa controllata Soft Strategy do Brasil Consultoria LTDA, iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie perché considerata un investimento duraturo e strategico, è stata inizialmente contabilizzata al costo di sottoscrizione incrementato di tutti i successivi apporti in conto futuro aumento di capitale effettuati dalla controllante.

La partecipazione non è stata svalutata in quanto non ha subito alcuna perdita durevole di valore.

Azioni proprie

Le azioni proprie iscritte tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, in quanto destinate ad essere rivendute entro breve termine, sono

state valutate al costo di acquisto.
Non è stata effettuata alcuna svalutazione per perdite durature di valore.

Fondi per rischi e oneri

I Fondi presenti in bilancio sono il Fondo imposte differite relative ai maggiori ammortamenti riconosciuti a livello fiscale negli esercizi precedenti, il Fondo Rischi Contrattuali stanziato prudenzialmente a fronte di eventuali contestazioni sui contratti in essere, il Fondo Rischi Vertenze per la copertura di eventuali vertenze da parte del personale dipendente, il Fondo Imposte e tasse accantonato a fronte delle debenze tributarie della società per irap ed iva ancora da versare.

Sono stanziati istituzionalmente per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio, non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali Fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Sono state diminuite le imposte differite accantonate sulle precedenti differenze temporanee tra maggiori ammortamenti fiscali rispetto a quelli riconosciuti a livello civilistico.

Sono state evidenziate altresì imposte anticipate commisurate al 27,50% (aliquota IRES) dell'eccedenza di rol riportabile negli esercizi successivi per effetto dell'applicazione dell'art. 96 del TUIR, degli emolumenti ad amministratori non liquidati nell'esercizio e dell'accantonamento per rischi vertenze da parte del personale dipendente.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di rettifica

Non sono state effettuate rettifiche.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sono contabilizzati ricavi o costi, né debiti o crediti in valuta.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Non sono state prestate garanzie. La società detiene autovetture e pc in noleggio.

Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari

Non sono presenti strumenti finanziari in bilancio.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
0	0	0

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Si precisa che non sono presenti immobilizzazioni immateriali sulle quali sia stata effettuata la rivalutazione.

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
261.863	62.011	199.852

I. Immobilizzazioni materiali

Si precisa che non sono presenti immobilizzazioni materiali sulle quali sia stata effettuata la rivalutazione.

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
27.064	16.452	10.612

III. Immobilizzazioni finanziarie

Si precisa che non sono presenti immobilizzazioni finanziarie sulle quali sia stata effettuata la rivalutazione.

Saldo al 30/06/2012
492.713

Saldo al 30/06/2011
17.135

Variazioni
475.578

Partecipazioni

Descrizione Costi	30/06/2011	Incremento	Decremento	30/06/2012
Imprese controllate	17.135	475.329	0	492.463
Imprese collegate	0	0	0	0
Imprese controllanti	0	0	0	0
Altre imprese	250	0	0	250

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente.

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Est.	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/Perdita	% di possesso	Valore bilancio	Ris. di ut./capit....
Soft Strategy do Brasil Consultoria LTDA	Brasile	€ 16.557	456.695	-95.440	99	€ 492.463	

Imprese collegate

Denominazione	Città o Stato Est.	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/Perdita	% di possesso	Valore bilancio	Ris. di ut./capit....
---------------	--------------------	------------------	------------------	---------------	---------------	-----------------	-----------------------

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Est.	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/Perdita	% di possesso	Valore bilancio	Ris. di ut./capit....
---------------	--------------------	------------------	------------------	---------------	---------------	-----------------	-----------------------

Crediti

Descrizione	30/06/2011	Incremento	Decremento	30/06/2012
Imprese controllate	0	0	0	0
Imprese collegate	0	0	0	0
Imprese controllanti	0	0	0	0
Altri	0	0	0	0

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti.

II. Crediti

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
2.684.116	3.533.294	- 849.178

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro Es. Succ.	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Oltre Es. Succ.
Verso Clienti	2.257.843	0	0	0
Verso Imprese controllate	20.000	0	0	0
Verso Imprese collegate	0	0	0	0
Verso Imprese controllanti	0	0	0	0
Verso altri	366.264	36.536	0	0
Correzione	0			0
Totale	2.647.580	36.536	0	0

III. Attività finanziarie

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
13.643	0	13.643

Descrizione	30.06.2011	Incrementi	Decrementi	30/06/2012
In imprese controllate	0	0	0	0
In imprese collegate	0	0	0	0
In imprese controllanti	0	0	0	0
Altre partecipazioni	0	0	0	0
Azioni proprie	0	21.800	8.157	13.643
Altri titoli	0	0	0	0
Correzione	0			0
Totale	0	21.800	8.157	13.643

A seguito di delibera assemblea ordinaria del 7 luglio 2011 sono state acquistate n. 120.000 azioni proprie al valore di € 0,18167 contro un valore nominale di € 5,25.

In conformità alle disposizioni di legge, la percentuale è nel limite fissato dagli articoli 2357 e 2357 bis del Codice civile, nel Patrimonio Netto è stata costituita apposita riserva indisponibile di pari importo.

Il decremento è relativo all'alienazione di n. 44.915 azioni proprie per un valore totale di € 235.804.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
166.227	186.617	- 20.390

Deposito	Saldo Anno C.	Saldo Anno P.	Variazioni
Deposito	165.696	183.189	- 17.493
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	531	3.428	- 2.897
Correzione	0	0	0
Totale	166.227	186.617	- 20.390

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
1.097	0	1.097

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Il saldo al 30.06.2012 è rappresentato da Risconti Attivi pari ad Euro 1.097 relativi a costi per assicurazioni ufficio e responsabilità civili sostenuti nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
752.250	388.871	363.379

Descrizione	30/06/2011	Incrementi	Decrementi	Corr. Anno Corr.	30/06/2012
Capitale	100.000	0	0	0	124.762
Riserva da sovrapprezzo azioni	0	245.238	0	0	245.238
Riserve di rivalutazioni	0	0	0	0	0
Riserva legale	6.936	0	0	0	16.299
Riserva azioni proprie in portafoglio	0	21.800	8.157	0	13.643
Riserve statutarie	0	0	0	0	0
Altre riserve:					
Riserva straordinaria	109.993	0	0		254.247
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0	0		0
Riserva ammortamento anticipato	0	0	0		0
Riserva per acquisto azioni proprie.	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0	0		0
Riserva azioni della società controllante	0	0	0		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi	0	0	0		0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0				0
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973,	0	0	0		0

n. 823;					
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	0	0	0		0
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.	0	0	0		0
Riserva Condono Ex L27 Dicembre 2002 N209	0	0	0		0
varie altre riserve	1.068	0	0		1.068
Riserva di conversione da consolidamento estero	0	0	0		0
Riserva di consolidamento	0	0	0		0
Totale altre riserve	111.061				255.315
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	170.874	0	73.881	0	96.993

Il capitale sociale è così composto.

Il capitale sociale al 30/06/2012 risulta sottoscritto e versato per euro 124.761,90.

Azionisti	Numero azioni	Percentuale
Zureta SA	745.356	59,74%
Methorios Capital S.p.A.	162.835	13,05%
Provenzano Roberto	162.000	12,98%
Soft Strategy S.p.A.	75.085	6,02%
Storri Fabio	54.000	4,33%
Altri azionisti	48.343	3,87%

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Movimenti delle voci di Patrimonio Netto

	Capitale sociale	Riserva Legale	Riserva Straor.	Riserva vinc. ex art. 109 TUIR	Utile (perdita) a nuovo
a) Origine:					
- versamento soci	104.762				
- da utili di esercizio	20.000	16.299	254.247	1.068	96.993
b) Possibilità di utilizzo					
- Per aumento capitale sociale		16.299	254.247	1.068	
- Per copertura perdite		16.299	254.247	1.068	
- Per distribuzione ai soci		16.299		1.068	
c) Distribuibilità					
- Libere					
- Vincolate dalla legge	124.762	16.299		1.068	
- Vincolate dallo statuto					
- Volontà assembleare			254.247		
d) Utilizzazioni effettuate in anni precedenti:					
- anno 2011					
- anno 2010					
nel corso dell'esercizio					

Totale	124.762	16.299	254.247	1.068	96.993
---------------	----------------	---------------	----------------	--------------	---------------

b) Composizione della voce Riserve di rivalutazione

Riserve	Rivalutazione monetarie	Rivalutazione non monetarie
----------------	--------------------------------	------------------------------------

Inoltre si precisa che, nel patrimonio attivo, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
----------------	---------------

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
----------------	---------------

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale.

Riserve	Valore
----------------	---------------

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
57.020	42.699	0

Descrizione	30/06/2011	Incrementi	Decrementi	30/06/2012
Per trattamento di quiescenza	0	0	0	0
Per imposte, anche differite	37.699	29.856	25.535	42.020
Altri	5.000	10.000	0	15.000
Correzione	0			0
Totale	42.699	39.856	25.535	57.020

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
223.910	218.425	5.485

La variazione è così costituita.

Variazioni	Importo
------------	---------

Saldo Iniziale	218.425
Incrementi per accant. dell'es.	88.223
Decrementi per utilizzo dell'es.	82.738
Correzione	0
Totale	223.910

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 30/06/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
2.613.543	3.615.289	- 1.001.746

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro Es. Succ.	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Oltre Es. Succ.
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso banche	144.953	0	0	0
Debiti verso soci e altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	830.622	0	0	0
Debiti costituiti da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	1.244.826	0	0	0
Debiti verso istituti di previdenza	71.962	0	0	0
Altri debiti	321.180	0	0	0
Correzione	0			0
Totale	2.613.543	0	0	0

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per iva da versare pari ad euro 700.743, debiti per ritenute fiscali lavoratori autonomi pari ad euro 12.425, debiti per ritenute fiscali lavoratori dipendenti pari ad euro 84.404, debiti per irap pari ad euro 161.744, debiti per ires pari ad euro 274.062, debiti per addizionale regionale pari ad euro 7.071, debiti per addizionale comunale pari ad euro 2.597.

E) Ratei e risconti

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
0	225	- 225

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Conti d'ordine

Descrizione	30/06/2012	30/06/2011	Variazioni
Sist. Improp. beni altrui presso noi	190.097	0	190.097
Sistema improprio degli impegni	0	0	0
Sistema improprio dei rischi	0	0	0
Raccordo tra norme civili e fiscali	0	0	0

La società detiene quattro autovetture in noleggio e i pc in uso al personale dipendente.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
1.977.803	1.851.197	126.606

Descrizione	30/06/2012	30/06/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.975.003	1.849.409	125.594
Variazioni rimanenze prodotti	0	0	0
Variazioni lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Altri ric. e prov. (esclusi contrib. In cto/es.)	0	0	0
Altri ric. e prov. (contrib. In cto/es.)	2.800	1.788	1.012
Totale	1.977.803	1.851.197	126.606

B) Costo della produzione

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
1.734.181	1.484.777	249.404

Descrizione	30/06/2012	30/06/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	0	0	0
Servizi	407.644	425.052	- 17.408
Godimento di beni di terzi	63.251	37.308	25.943
Salari e stipendi	822.245	683.240	139.005
Oneri sociali	191.056	182.502	8.554
Trattamento di fine rapporto	42.641	43.300	-659
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	73.028	39.066	33.962
Amm.to immobilizzazioni immateriali	40.568	11.437	29.131
Amm.to immobilizzazioni materiali	3.916	3.697	219
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazione crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	89.832	59.175	30.657

C) Proventi e Oneri Finanziari

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
-31.073	- 17.730	13.343

Descrizione	30/06/2012	30/06/2011	Variazioni
Da partecipazione	0	0	0
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
Proventi diversi dai precedenti	7	64	-57

Descrizione	30/06/2012	30/06/2011	Variazioni
Oneri fin. Da imp. Controll./coll.	0	0	0
Interessi e altri oneri finanziari	31.080	17.794	13.286

Proventi da partecipazione

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre
Proventi da partecipazioni	0	0	0
Proventi da crediti immobilizzati	0	0	0
Totale	0	0	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
0	0	0

E) Proventi e Oneri Straordinari

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
2.357	- 678	3.035

F) Imposte sul Reddito dell'Esercizio correnti, anticipate e differite

Saldo al 30/06/2012	Saldo al 30/06/2011	Variazioni
117.913	177.138	- 59.225

Fiscalità differita/anticipata

Imposte	Saldo al 30.06.2012	Saldo al 30.06.2011	Variazioni
Imposte correnti			
IRES	66.262	86.340	- 20.078
IRAP	54.793	65.332	- 10.539
Imposte sostitutive			
Imposte differite	0	0	
Imposte anticipate	- 88.174	0	-88.174
Storno imposte differite	-1.051	0	-1.051
Storno imposte anticipate	86.083	25.466	60.617

Ai sensi dell'art. 30 della Legge 23.12.1994 n. 724, come modificata dall'art. 35 c. 15 e 16, Decreto Legge n. 223/06 convertito dalla L. n. 248/06, e dalla Legge n. 296/2006 (società non operative), preciso che la nostra società, non rientra tra le società non operative.

Fiscalità Anticipata e Differita**A) Imposte Anticipate**

Differenze temporanee	Riversamento					Totale Credito
	2013	2014	2015	2016	Oltre	

Amm.non dedotti per competenza ai fini Ires	310	221	221	145	1.462	2.359
Amm.non dedotti per competenza ai fini Irap	165	77				242
Comp.amministr. non liquidati	281.354					281.354
Eccedenza Rol riportabile in esercizi successivi	26.651					26.651
Acc.to rischi vertenze						
IRES 27,50%	88.305	61	61	40	402	
IRAP 4,82%	8	4				
TOTALE	88.313	65	61	40	402	

B) Imposte Differite

Differenze temporanee	Riversamento					Totale Fondo Imposte
	2013	2014	2015	2016	Oltre	
Maggior ammortamento fiscale IRES	2.036					2.036
Maggior ammortamento fiscale IRAP	1.052					1.052
IRES 27,50%	560					560
IRAP 4,82%	51					51
TOTALE	611					

C) Saldo

Anni	2013	2014	2015	2016	Oltre
Imposte differite > anticipate					
Imposte anticipate > differite	87.702	65	61	40	402

Imposte anticipate contabilizzate/non su perdite d'esercizio

	Imponibile	Aliquota Ires	Totale imposte anticipate
Contabilizzate			
Non Contabilizzate			
Motivazione			
Storno imposte anticipate anni precedenti			

Altri strumenti finanziari emessi dalla società

Denominazione	N.	Importo	Caratteristiche	Diritti	
				patrimoniali	partecipativi

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Finanziamenti effettuati dai soci

	A semplice richiesta	Entro 3 mesi	Entro 6 mesi	Entro 1 anno	Oltre 1 anno	Scadenza Indeterminata
Con clausola di postergazione						
Senza Clausola di postergazione						

Patrimoni destinati

	Patrimoni destinati		
	1	2	3
Tipologia beni e rapporti giuridici			
Valori			
Beni Apportati da terzi			
Valori			
Criteri Imputazione costi/ricavi			
Regime di responsabilità			
Note			

Non si evidenzia la costituzione di patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria

	Beni					
	A	B	C	D	E	F
Valore attuale rate di canoni non scadute (tasso..)						
Onere finanziario effettivo attribuibile all'esercizio						
Valore teorico lordo di iscrizione dei beni - Ammortamenti che sarebbero stati iscritti all'inizio dell'esercizio						

= Valore teorico netto d'iscrizione dei beni
all'inizio dell'esercizio
= Ammortamenti, rettifiche di valore e riprese
che sarebbero state fatte nell'esercizio
- Valore netto teorico

Effetto sulla fiscalità differita

La società non ha in essere alcun contratto di leasing.

Operazioni con Parti Correlate ex art. 2427 n. 22 bis del D. Lgs.n. 173/2008

PARTI	PRESTAZIONI		IMPORTO
	Ricevute	Erogate	
Amministratore Delegato Roberto Provenzano	Emolumenti		124.998
Soft Strategy do Brasil Consultoria LTDA		Finanziamento	20.000
Salazur Real Estate con unico socio s.r.l.	Fitti passivi		23.370

Nel corso dell'esercizio, non si riscontrano operazioni tra parti correlate che siano effettuate con modalità non corrispondenti ai normali valori di mercato.

Operazioni fuori bilancio ex art. 2427 n. 22 ter del D. Lgs.n. 173/2008

Non sono presenti.

Dati essenziali della società che esercita attività di direzione e di coordinamento

La società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento di altra società.

-/-/-

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione:

(FABIO ADDIS)