

BILANCIO DELL'esercizio

DAL 01/01/2011 AL 31/12/2011



in data 02/04/2012

FRIULI venezia GIULIA STRADE S.P.A.

società soggetta ALL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DELL'UNICO SOCIO REGIONE AUTONOMA FRIULI venezia GIULIA



sede in Trieste, via mazzini 22.

capitale sociale 10300000, interamente versato

codice fiscale 01133800324 ; **NR.REG.IMP.** 01133800324 **NR. R.e.a.** 127257

Sommario

STATO PATRIMONIALE	4
ATTIVO	4
PASSIVO	7
CONTI D'ORDINE	9
CONTO ECONOMICO	13
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	13
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	13
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	14
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	14
Rendiconto finanziario al 31/12/2011	16
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011	17
PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO E CRITERI DI VALUTAZIONE	17
PRINCIPI GENERALI	17
CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO	17
- A T T I V O -	17
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	17
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	18
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19
ATTIVO CIRCOLANTE	19
- P A S S I V O -	20
ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE	21
CONVERSIONI POSTE IN VALUTA ESTERA	21
INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO	21
MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	24
Art. 2427, n.2 Cod. Civ.	24
RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	27
VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO	27
STATO PATRIMONIALE	27
- A T T I V O -	27
- P A S S I V O	30
PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO	32
CONTO ECONOMICO	36
COSTI DELLA PRODUZIONE	42
PROVENTI FINANZIARI	43
PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI	44
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	44
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	44
DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE DIFFERITE ED ANTICIPATE	44

relazione DEGLI amministratori	Errore. Il segnalibro non è definito.
CONSIDERAZIONI INTRODUTTIVE	Errore. Il segnalibro non è definito.
Risultato Della Gestione.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Gestione Patrimoniale.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Gestione Reddittuale.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Gestione Finanziaria Netta	Errore. Il segnalibro non è definito.
Gestione Straordinaria Netta	Errore. Il segnalibro non è definito.
Risultato Prima Delle Imposte.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Indici di Bilancio	Errore. Il segnalibro non è definito.
Trasferimenti Regionali	Errore. Il segnalibro non è definito.
Regime Iva	Errore. Il segnalibro non è definito.
FONDO RISCHI SVALUTAZIONE CREDITI – ACCANTONAMENTI 2011 ..	Errore. Il segnalibro non è definito.
CONTROLLO ANALOGO.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
RISORSE UMANE.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
SITUAZIONE CONTENZIOSO	Errore. Il segnalibro non è definito.
Licenze e concessioni.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
ATTIVITA' URP - ANNO 2011	Errore. Il segnalibro non è definito.
Attività di manutenzione e sorveglianza stradale	Errore. Il segnalibro non è definito.
Il Servizio h24.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Premessa	Errore. Il segnalibro non è definito.
Servizi di Manutenzione svolti dal personale d'esercizio.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Servizi di manutenzione esterni	Errore. Il segnalibro non è definito.
Fabbisogno 2011	Errore. Il segnalibro non è definito.
PROGRAMMAZIONE 2011 E AREA DI INSERIBILITÀ 2011 – CONSUNTIVO	Errore. Il segnalibro non è definito.
Progetti strategici ed evoluzione della gestione	Errore. Il segnalibro non è definito.
Progetto Sicuramente, per una cultura della sicurezza stradale. ...	Errore. Il segnalibro non è definito.
Carta dei servizi.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Trasporti eccezionali on- line	Errore. Il segnalibro non è definito.
Immagine coordinata.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
ERP.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Sedi aziendali.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Risultato d'esercizio	Errore. Il segnalibro non è definito.

FRIULI venezia giulia STRADE spa
sede in TRIESTE , via mazzini 22
CAPITALE SOCIALE EURO 10300000,00
INTERAMENTE VERSATO
CODICE FISCALE 01133800324
ISCRITTA AL REGISTRO DELLE IMPRESE DI TRIESTE
NR.REG.IMP. 01133800324
NR. R.e.a. 127257

Bilancio dell'esercizio
dal 01/01/2011 al 31/12/2011
Redatto in forma estesa

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2011	31/12/2010
---------------	------------	------------

A) CREDITI VERSO SOCI
PER VERS. ANCORA DOVUTI

B) IMMOBILIZZAZIONI

I Immobilizzazioni immateriali

1 Costi impianto e ampliament.	4.229	4.641
2 Costi di ricerca svil. e pubb.	0	0
3 Diritti di brevetto ind. e diritti di util. opere d'ingegno	131.462	88.841
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	58.720	41.354
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	753.316	306.176
7 Altre imm. immateriali	265.349	338.233
Totale I	1.213.076	779.245

II Immobilizzazioni materiali

2 Impianti e macchinario	39.912	40.961
3 Attrezzature ind. e comm.	102.455	103.777
4 Altri beni	26.992.496	15.937.696
5 Imm. in corso e acconti	6.995.730	5.023.192
Totale II	34.130.593	21.105.626

III Immobilizzazioni finanziarie

1 Partecipazioni		
2 Crediti		
a) verso controllate		
b) verso collegate		
c) verso controllanti		
d) verso altri		
4 Azioni proprie	0	0

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	35.343.669	21.884.871
--------------------------------	-------------------	-------------------

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze

1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	31.203
Totale I	0	31.203

II Crediti

1 Verso clienti		
<i>a) entro esercizio succ.</i>	1.802.609	2.587.529
Totale 1	1.802.609	2.587.529
2 Verso controllate		
3 Verso collegate		
4 Verso controllanti		
<i>a) entro esercizio succ.</i>	22.629.737	32.010.150
<i>b) oltre esercizio succ.</i>	23.979.249	24.861.426
Totale 4	46.608.986	56.871.576
4 bis Crediti tributari		
<i>a) entro esercizio succ.</i>	3.735.185	2.546.748
Totale 4 bis	3.735.185	2.546.748
4 ter Imposte anticipate	251.109	0
Totale 4 ter	251.109	0
5 Verso altri		
<i>a) entro esercizio succ.</i>	7.885	17.007
<i>b) oltre esercizio succ.</i>	711.801	691.388
Totale 5	719.686	708.395

Totale II	53.117.575	62.714.248
------------------	-------------------	-------------------

III Attività finanziarie che non
costituiscono immobilizzazioni

IV Disponibilità liquide

1 Depositi bancari e postali	73.014.670	69.868.774
3 Denaro e valori in cassa	1.218	805
Totale IV	73.015.888	69.869.579

TOT. ATTIVO CIRCOLANTE	126.133.463	132.615.030
-------------------------------	--------------------	--------------------

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

2 Ratei e risconti	956.549	997.059
TOTALE RATEI E RISCONTI	956.549	997.059

TOTALE ATTIVITA'	162.433.681	155.496.960
-------------------------	--------------------	--------------------

PASSIVO

31/12/2011

31/12/2010

A) PATRIMONIO NETTO

I	Capitale	10.300.000	10.300.000
IV	Riserva legale	10.665	7.046
VII	Altre riserve		
	<i>1 Riserva facoltativa</i>	<i>66.367</i>	<i>66.367</i>
	Totale VII	66.367	66.367
VIII	Utili (perdite) a nuovo	199.196	130.443
IX	Utile (perdita) dell'es.	589.295	72.372

TOT.PATRIMONIO NETTO**11.165.523****10.576.228****B) FONDI RISCHI E ONERI**

3 Altri	1.347.544	1.055.696
---------	-----------	-----------

TOT. FONDI RISCHI E ONERI**1.347.544****1.055.696****C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO
LAVORO SUBORDINATO****107.633****104.041****D) DEBITI**

1 Obbligazioni ordinarie

2 Obbligazioni convertibili

3 Debiti verso soci per
finanziamenti

4 Debiti v/banche

a)entro esercizio succ.

882.177

843.483

b)ltre esercizio succ.

23.979.249

24.861.426

Totale 4

24.861.426

25.704.909

5 Debiti v/altri finanziatori

6 Acconti

7 Debiti v/fornitori		
<i>a) entro l'esercizio succ.</i>	10.450.089	13.119.821
Totale 7	10.450.089	13.119.821
8 Debiti rappr.da titoli di credito		
9 Debiti v/controllate		
10 Debiti v/collegate		
11 Debiti controllanti		
<i>a) entro l'esercizio succ.</i>	16.923	14.166.667
Totale 11	16.923	14.166.667
12 Debiti tributari		
<i>a) entro l'esercizio succ.</i>	564.601	460.034
Totale 12	564.601	460.034
13 Debiti v/istituti di previdenza e di		
sicurezza sociale		
<i>a) entro l'esercizio succ.</i>	328.607	423.494
Totale 13	328.607	423.494
14 Altri debiti		
<i>a) entro l'esercizio succ.</i>	619.525	542.303
<i>b) oltre l'esercizio succ.</i>	243.370	157.947
Totale 14	862.895	700.250
TOTALE DEBITI	37.084.541	54.575.175
 E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
2 Ratei e risconti passivi	112.728.440	89.185.820
TOT. RATEI E RISCONTI	112.728.440	89.185.820
 TOTALE PASSIVITA'	162.433.681	155.496.960

CONTI D'ORDINE

5 RISCHI E IMPEGNI

Così suddivisi:

	IMPEGNO AL 31.12.2011
IMPEGNI-LAVORI	
SSRR PIANI VIABILI 23/08 08/04022 LAV. 2	24.000
SR 351 PIANI VIABILI 08/0026C LAV. 10	3.000
SR 351 PIANI VIABILI 08/0026C LAV. 11	3.000
SR 351 PIANI VIABILI 08/0026B LAV. 12	1.000
PIANI VIABILI CM TUTTI LAV. 18	2.850
PIANI VIABILI CM TUTTI LAV.13	77.660
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2008	1.408.306
TOTALE IMPEGNI 2008 CORRISPETTIVI	1.519.816
SR 646 BARRIERE PARAMASSI LAV 3 08/02680	6.387
SS 13 OPERE D'ARTE LAV. 14	3.000
SR 512 BRAULINS LAV. 7	103.480
SR 354 PONTE DI BEVAZZANA LAV. 16	3.681
SR 305 VERNICIATURA PONTE SU ISONZO LAV. 17	1.950
SR 251 CIMOLIANA LAV.1	239.639
SR 465 DELLA FORCELLA LAVARDET LAV.4	7.763
SR 646 GALLERIA DI MUSI LAV.5	29.095
SR 465 RIO BIANCO LAV.6	366.172
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2008	651.276
TOTALE IMPEGNI 2008 C/IMPIANTI	1.412.443
FVG 26/26A - MS 09 A	5.307
FVG 26/26A - MS 09 B	7.272
FVG 26/26A - MS 09 C	6.685
FVG 26/26A - MS 09 D	4.547
FVG 27/25A - MS 09	19.378
FVG 28/15A - MS 09 A	8.234
FVG 28/15A - MS 09 B	12.175
FVG 28/15A - MS 09 C	3.001
CONVENZIONE SICUREZZA STRADALE	458.206
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2009	1.414.433
TOTALE IMPEGNI CORRISPETTIVI ANNO 2009	1.939.238
FVG 01/1 A S.G. 09 (A)	47.232
FVG 01/1 A S.G. 09 (B)	155.023
FVG 02/10A - M.S. 09	67.579
FVG 05/9 A - M.S. 09	57.279
FVG 06/4 A - M.S. 09 (A)	52.081
FVG 06/4 A - M.S. 09 (B)	86.533

FVG 06/4 A - M.S. 09 (C)	54.094
FVG 09/ 7 A – M.S. 09	124.526
FVG 12/9 B – M.S. 09	47.151
FVG 16/ 1 A – P.N. 09	190.380
FVG 22/ 8 A – M.S. 09	13.377
FVG 23/32 A # - M.S. 09 (A)	1.710
FVG 23/32 A # - M.S. 09 (C)	6.147
FVG 23/32 A # - M.S. 09 (F)	14.161
FVG 07/32 A # - P.N. 09	149.597
FVG 33/9 A – M.S. 10	36.906
FVG 33/MS A # - M.S. 09	164.831
FVG 34/ MS A # M.S. 09	30.847
FVG 29/27 A M.S. 09 (A)	187.930
FVG 29/27 A M.S. 09 (B)	371.166
R19 09 – SS14	191.543
FVG SU/01 B # M.S. 09	2.941
FVG SU/02 B # M.S. 09	8.187
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2009	9.980
TOTALE IMPEGNI CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2009	2.071.203

32-10A	35.376
32-10B	35.624
32-10C	35.393
32-10D	19.379
32-10E	16.766
32-10F	16.582
44-10	22.753
45-10	34.773
46-10	48.118
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2010 CORRISPETTIVI	1.131.902
TOTALE IMPEGNI CORRISPETTIVI ANNO 2010	1.396.666

01 A -10	7.298
01 B -10	16.637
01 C -10	43.365
01 D -10	135.450
12-10	1.526.492
25 A -10	88.458
25 B -10	90.230
26-10	542.479
26-10 FINANZIATO DA EELL	446.288
27-10	93.326
29-10	10.531
30-10	51.883
31-10	473.264
31-10 i	1.084.718
33-10 i	2.177.071

02-10	345.958
03-10	123.598
05-10	447.391
06-10	408.470
08-10	91.580
10-10	9.859
10-10 FINANZIATO DA EELL	97.824
18-10	243.440
23-10	163.078
SU 01-10	4.468
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2010 C/IMPIANTI	39.232
TOTALE IMPEGNI CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2010	8.762.388
37-11	300.894
38-11A	501.810
38-11B	874.870
38-11C	779.530
38-11D	350.000
39-11A	1.036.050
39-11B	1.041.150
40-11A	1.076.050
40-11B	1.076.050
40-11C	490.000
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2011 CORRISPETTIVI	1.278.176
TOTALE IMPEGNI CORRISPETTIVI ANNO 2011	8.804.580
34-10i	484.738
24-10	92.798
07-11	559.566
11-10	599.780
29-11	785.711
09-10	281.480
14-10	834.890
22-10	551.806
13-10	990.195
SU 01-2011	3.928
32-11	1.597.246
36-11 (FINANZIATO DA ECONOMIE)	164.112
01-11 (FINANZIATO DA ECONOMIE)	676.814
24-10/II (FINANZIATO DA ECONOMIE)	845.129
IMPEGNI DERIVANTI DA OBBLIGHI DI LEGGE ANNO 2011 C/IMPIANTI	68.446
TOTALE IMPEGNI CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2011	8.536.639
COMMESSA 10/21-10	353.245
COMMESSA 10/20-10	1.766.015
COMMESSA 10/R9 09 - SR 56	547.217
COMMESSA 10/R7 09 - SR 56	1.136.526
COMMESSA 10/R11 09 -SR 56	1.140.291

COMMESSA 10/R13 09-SR 56	677.321
TOTALE IMPEGNI PIANO 2 X 20	5.620.615
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 01-2009 SP19 SS14 E SR 305 MONFALCONE E RONCHI	7.576.810
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 02-2009 RIQUALIFICAZIONE SR 305 MARIANO	17.418.256
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 03-2009 RIQUALIFICAZIONE PASIANO-AZZANO X	48.700.000
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 04-2009 RIQUALIFICAZIONE INCROCI SR 252	3.972.255
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 06-2009 SS13 COLLEGAMENTO A23	86.767.108
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 07-2009 RIQUALIFICAZIONE SR 177-SR464	32.756.394
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 08-2009 AUSSA CORNO COLLEGAMENTO ZIACC SS14	26.700.488
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 09-2009 REGOLARIZZAZIONE SR 52 AMPEZZO	794.726
DELEGAZIONE AMMINISTRATIVA 01-2010 RIQUALIFICAZIONE SS13 CAVALCAVIA ZOPPOLA	3.653.343
TOTALE IMPEGNI DELEGAZIONI AMMINISTRATIVE ANNO 2011	228.339.380
TOTALE IMPEGNI PER LAVORI ANNO 2008	2.932.259
TOTALE IMPEGNI PER LAVORI ANNO 2009	4.010.441
TOTALE IMPEGNI PER LAVORI ANNO 2010	10.159.054
TOTALE IMPEGNI PER LAVORI ANNO 2011	17.341.219
TOTALE IMPEGNI PIANO 2 X 20	5.620.615
TOTALE IMPEGNI DELEGAZIONI AMMINISTRATIVE	228.339.380
TOTALE COMPLESSIVO IMPEGNI	268.402.968

CONTO ECONOMICO

	31/12/2011	31/12/2010
<u>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</u>		
1 Ricavi vendite e prestazioni	14.024.263	13.705.556
2 Var. rimanenze di prod. in lavorazione, semil. e finiti	0	(13.858)
4 Incremento di imm. per lavori interni	17.161.330	14.564.971
5 Altri ricavi e proventi		
<i>a) altri ricavi e proventi</i>	465.817	538.442
<i>b) contributi in conto esercizio</i>	11.000.000	11.000.000
<i>c) contributi in c/impianti</i>	1.397.608	725.734
Totale 5	12.863.425	12.264.176
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE	44.049.018	40.520.845
<u>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</u>		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(374.780)	(370.557)
7 Servizi	(28.528.685)	(25.682.879)
8 Godimento beni di terzi	(311.715)	(294.978)
9 Costi per il personale		
<i>a) salari e stipendi</i>	(7.175.796)	(6.955.371)
<i>b) oneri sociali</i>	(2.128.904)	(2.175.832)
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	(496.414)	(495.879)
<i>d) trattamento di quiescenza e simili</i>	(0)	(5.472)
<i>e) altri costi</i>	(85.632)	(80.523)
Totale 9	(9.886.746)	(9.713.077)
10 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamenti delle immob. immateriali</i>	(211.615)	(149.431)
<i>b) ammortamenti delle immob. materiali</i>	(3.880.966)	(2.718.077)
<i>d) svalutazioni crediti compresi nell'attivo circ. e disp. liquide</i>	(736.500)	(492.539)
Totale 10	(4.829.081)	(3.360.047)
11 Var. rimanenze di materie suss., di consumo e merci	(31.203)	(0)
12 Accantonamenti per rischi	(298.619)	(636.245)
14 Oneri diversi di gestione	(475.956)	(228.088)
TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE	(44.736.785)	(40.285.871)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(687.767)	234.974

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15 Proventi da partecipazioni

16 Altri proventi finanziari

a) da crediti iscritti nelle
immobilizzazionic) da titoli iscritti nell'attivo circ.
che non cost. partecipazioni

0

15.000

d) proventi diversi dai precedenti

d4) da altre imprese

1.173.967

539.530

Totale 16d)

1.173.967

539.530

Totale 16

1.173.967

554.530

17 Interessi e altri oneri finan.

d)v/altre imprese

(1.404)

(2.338)

Totale 17

(1.404)

(2.338)

TOT. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**1.172.563****552.192****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'
FINANZIARIE**

18 Rivalutazioni

19 Svalutazioni

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20 Proventi

299.066

57.215

21 Oneri

a) Oneri straordinari

(8.510)

(443.899)

b) Imposte precedenti esercizi

(630)

Totale 21

(9.140)

(443.899)

TOT. PARTITE STRAORDINARIE**289.926****(386.684)****RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE****774.722****400.482**

22 Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	(436.536)	(328.110)
c) Imposte anticipate	251.109	0
Totale 22	(185.427)	(328.110)

23 UTILE (PERDITA)	589.295	72.372
---------------------------	----------------	---------------

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

Luogo e data
TRIESTE, 02/04/2012

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il presidente
SANTUZ GIORGIO

Rendiconto finanziario al 31/12/2011

STATO PATRIMONIALE	
Risultato netto dell'esercizio	589.295
AUTOFINANZIAMENTO	589.295
Variazione crediti clienti	784.920
Variazione altri crediti	8.852.263
Variazione Fornitori	(2.669.732)
Variazione debiti tributari	104.567
Variazione altri debiti	8.617.151
Variazione magazzino	31.203
VARIAZIONE NETTA CCN	15.720.372
GESTIONE CORRENTE	16.309.667
Variazione immobilizzazioni immateriali	(433.831)
Variazione immobilizzazioni materiali	(13.024.967)
FLUSSO INVESTIMENTI	(13.458.798)
Variazioni di Patrimonio Netto	0
Aumento Fondo TFR	3.592
Variazione altri Fondi rischi	291.848
GESTIONE FINANZIARIA	295.440
GESTIONE STRAORDINARIA	0
FLUSSO DI CASSA TOTALE	3.146.309
CONTO ECONOMICO	
Risultato operativo	(687.767)
Imposte sul reddito	(185.427)
AUTOFINANZIAMENTO	(873.194)
Variazione crediti Clienti	784.920
Variazione altri crediti	8.852.263
Variazione Fornitori	(2.669.732)
Variazione debiti tributari	104.567
Variazioni altri debiti	8.617.151
Variazione magazzino	31.203
VARIAZIONE NETTA CCN	15.720.372
GESTIONE CORRENTE	14.847.178
Variazione immobilizzazioni immateriali	(433.831)
Variazione immobilizzazioni materiali	(13.024.967)
FLUSSO INVESTIMENTI	(13.458.798)
Variazioni di Patrimonio Netto	0
Variazione fondi rischi	291.848
Aumento Fondo TFR	3.592
Oneri finanziari	(1.404)
Proventi finanziari	1.173.967
GESTIONE FINANZIARIA	1.468.003
GESTIONE STRAORDINARIA	289.926
FLUSSO DI CASSA TOTALE	3.146.309

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011

Il bilancio si riferisce all'esercizio che va dall'01/01/2011 al 31/12/2011; esso evidenzia un utile di euro 589.295.

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il presente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2011, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante (ai sensi dell'art. 2423 comma 1 Cod. Civ.), corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Le norme di legge applicate nella redazione del bilancio medesimo sono state interpretate e integrate dai principi contabili nazionali, emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i principi generali e i criteri di valutazione di seguito illustrati.

PRINCIPI GENERALI

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo;
- nel bilancio sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- non si è resa necessaria l'adozione di alcuna delle deroghe legittimate dal comma 4 dell'art. 2423 Cod. Civ.;
- i criteri di valutazione sono conformi a quelli adottati nel precedente esercizio;

Le voci dell'esercizio sono comparabili con le voci del bilancio dell'esercizio precedente senza la necessità di adattamenti o riclassificazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

I criteri di valutazione, conformi alle disposizioni dell'art. 2426 Cod. Civ. osservati nella redazione del bilancio, sono i seguenti:

- ATTIVO -

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

La loro iscrizione risiede nel fatto che dette spese possano erogare benefici futuri la cui utilità economica si protrarrà nell'arco del tempo; sono iscritte al costo sostenuto per la loro acquisizione

comprensivo delle spese accessorie, ovvero al costo di realizzazione interno, comprensivo dei costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile. Sono ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Durata vita utile
Costi impianto e ampliamento	5
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	5
Software	3
Concessioni, licenze e marchi	5
Altre immobilizzazioni immateriali	5

Nello Stato Patrimoniale il valore delle Immobilizzazioni Immateriali è esposto al netto degli ammortamenti complessivi e delle eventuali svalutazioni.

In presenza di perdite durevoli di valore, si procede alla svalutazione dell'immobilizzazione immateriale che la subisce. L'eventuale successivo ripristino di valore, dovuto al venir meno delle cause che generarono la perdita, sarà effettuato solo per i beni immateriali.

La loro iscrizione, nonché la stima temporale di utilizzo, è subordinata, ove richiesto, al consenso del Collegio Sindacale.

In presenza di oneri pluriennali non interamente ammortizzati, la società procede alla distribuzione di utili solo in presenza di riserve sufficienti a coprire il valore residuo da ammortizzare di detti oneri pluriennali.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione inclusi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Il valore di bilancio di taluni beni comprende le rivalutazioni monetarie attuate ai sensi di leggi speciali per i cui dettagli si rimanda al "PROSPETTO RIVALUTAZIONI". In ogni caso il valore attribuito non eccede il valore d'uso.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche hanno influenzato integralmente il c/economico dell'esercizio in esame e non hanno concorso alla determinazione dei costi capitalizzati, salvo quelle che, avendo valore incrementativo, hanno aumentato il valore dei cespiti ai quali si riferiscono secondo i principi sopra indicati.

Si precisa che nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. I coefficienti applicati sono i seguenti:

Descrizione	Coefficienti
Terreni e fabbricati	4%
Impianti e macchinari	12%
Attrezzatura varia	10%
Macchine ufficio elettroniche	20%

Mobili e arredi	12%
Autoveicoli da trasporto	20%
Autovetture di servizio	25%
Beni gratuitamente dev. Piani viabili	25%
Beni gratuitamente dev. Barriere e opere d'arte	4%

Per i beni gratuitamente devolvibili, il coefficiente di ammortamento è generalmente quello indicato, tuttavia possono verificarsi coefficienti diversi per tipologie di opere diverse.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Partecipazioni

La Società non ha partecipazioni di alcun tipo.

Altri titoli

La Società non possiede titoli di alcun tipo.

Crediti

La Società non possiede crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono valutate al costo storico, non si rilevano giacenze nell'esercizio.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione tenendo conto delle perdite stimate a seguito dell'analisi delle singole posizioni creditorie e dell'evoluzione storica delle perdite sui crediti.

Crediti tributari

La voce crediti tributari accoglie i crediti verso l'amministrazione finanziaria non compensabili con i debiti tributari. Detti crediti sono comprensivi degli interessi di competenza calcolati in base alle modalità previste dalla normativa vigente.

Imposte anticipate

Le attività per imposte anticipate sono contabilizzate solo se ritenute recuperabili dai futuri imponibili fiscali.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Società non possiede attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale.

Ratei e Risconti attivi

In osservanza al principio della competenza temporale ed economica, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi:

nella voce "Ratei" è stata iscritta solo la parte di pertinenza dell'esercizio di quei proventi che sono comuni a due o più esercizi.

nella voce "Risconti" è stata iscritta solo la parte di pertinenza degli esercizi futuri di quelle spese comuni a due o più esercizi.

- PASSIVO -

Fondi per rischi e oneri

Sono stati accantonati fondi per rischi e oneri destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di accadimento; tali stanziamenti sono stati determinati sulla base di una ragionevole stima degli elementi a disposizione.

In particolare nel bilancio risultano fondi rischi e oneri per un totale di euro 1.347.544 costituiti dai seguenti fondi:

Fondo riserve lavori	490.000
Fondo rischi personale dipendente	417.832
Altri fondi	439.712
TOTALE	1.347.544

Trattamento di fine rapporto

Nella voce "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" è stato indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 Cod. Civ.; il debito risulta corrispondente alle indennità maturate al 31 dicembre 2007 dal personale già ANAS che ha scelto di mantenere il TFR in azienda e comunicate e trasferite dal precedente datore di lavoro a Friuli Venezia Giulia Strade.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale rappresentativo del presumibile valore di estinzione.

Ratei e risconti passivi

In osservanza al principio della competenza temporale ed economica, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi:

nella voce "Ratei" è iscritta solo la parte di pertinenza dell'esercizio di quelle spese che sono comuni a due o più esercizi

nella voce "Risconti" è stata iscritta solo la parte di pertinenza degli esercizi futuri di quei ricavi comuni a due o più esercizi.

ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE

Dividendi

Non sono presenti dividendi.

Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte sono determinate sulla base di una realistica stima degli imponibili e dei conseguenti oneri tributari di competenza dell'esercizio in applicazione della normativa vigente. Lo stanziamento per le imposte dirette correnti è esposto nello Stato Patrimoniale al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e di eventuali crediti d'imposta. La rilevazione della fiscalità differita riflette le differenze temporanee esistenti tra il valore attribuito a un'attività o a una passività secondo criteri civilistici e il valore attribuito alla stessa ai fini fiscali, valorizzata in base alle aliquote fiscali ragionevolmente stimate per i prossimi periodi d'imposta.

In particolare: le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza della loro recuperabilità, mentre le imposte differite non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga. Ove possibile, le imposte differite e anticipate sono compensate e iscritte nella voce dell'attivo circolante "Crediti per imposte anticipate" in presenza di eccedenza di imposte anticipate ovvero nella voce "Fondo per imposte anche differite" in caso di eccedenza della fiscalità differita passiva.

I costi di acquisto dei beni materiali strumentali di non rilevante valore unitario e di veloce sostituzione sono stati interamente spesi nel Conto Economico.

Le attrezzature industriali e commerciali sono iscritte nell'attivo a un valore costante qualora frequentemente rinnovate, di valore costante e complessivamente di scarsa importanza in rapporto all'attivo di bilancio.

CONVERSIONI POSTE IN VALUTA ESTERA

Non esistono in bilancio né debiti né crediti espressi originariamente in valuta estera.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia. Il bilancio completo della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia è pubblicato annualmente sul Bollettino Ufficiale della Regione stessa ed è pertanto accessibile a quanti avessero interesse a consultarlo. Trattandosi di Società in house, si rimanda al paragrafo sul Controllo Analogo nella Relazione degli Amministratori a pag. 70, di seguito si espone il rendiconto generale della Regione autonoma Friuli Venezia Giulia per l'esercizio finanziario 2010:

CONTO DEL BILANCIO COMPETENZA

Entrate

Titolo I	Entrate derivanti da tributi propri della Regione e dalle compartecipazioni ai tributi erariali € 5.256.669.268,20
Titolo II	Entrate derivanti da trasferimenti di parte corrente dello Stato, dell'Unione europea e di altri soggetti € 240.868.567,00
Titolo III	Entrate extratributarie € 580.692.519,59
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale € 167.237.867,82
Titolo V	Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie € 141.185.218,80
Titolo VI	Entrate per partite di giro € 235.939.922,71
	Totale delle entrate € 6.622.593.364,12

Avanzo finanziario al 31.12.2009 applicato al bilancio 2010 € 735.376.842,62

Trasferimenti da competenza derivata dall'esercizio 2009 € 1.130.409.650,25

Spese

Titolo I	Spese correnti € 4.903.049.405,50
Titolo II	Spese d'investimento € 1.016.742.005,23
Titolo III	Spese per rimborso di mutui e prestiti € 258.780.327,66
Titolo IV	Spese per partite di giro € 216.697.700,23
	Totale spese € 6.395.269.438,62
	Trasferimenti da competenza derivata all'esercizio 2011 € 1.173.881.111,46

RESIDUI

Rimanenze al 31.12.2010

Residui attivi:

originati dalla competenza	€ 1.564.821.761,22
originati da esercizi precedenti	€ 1.563.508.322,56
Totale dei residui attivi al 31.12.2010 delle entrate	€ 3.128.330.083,78

Residui passivi:

originati dalla competenza	€ 1.318.653.907,58
originati da esercizi precedenti	€ 990.643.959,82
Totale dei residui passivi al 31.12.2010 delle spese	€ 2.309.297.867,40

Trasferimenti da competenza derivata al 2011 € 150.508,37

RISULTANZE DI CASSA PRESSO TESORERIA REGIONALE

Giacenza di cassa all'1/1/2010 € 1.869.584.490,90

Entrate Riscossioni (competenza+ residui)

Titolo I	Entrate derivanti da tributi propri della Regione e dalle compartecipazioni ai tributi erariali € 4.906.928.769,90
Titolo II	Entrate derivanti da trasferimenti di parte corrente dello

	Stato dell'Unione europea e di altri soggetti € 209.836.808,94
Titolo III	Entrate extratributarie € 103.419.709,94
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale €159.183.686,02
Titolo V	Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie € 18.370.443,24
Titolo VI	Entrate per partite di giro € 190.353.051,97
	Totale generale entrate € 5.588.092.470,01

Spese Pagamenti (competenza+ residui)

Titolo I	Spese correnti € 4.362.668.247,84
Titolo II	Spese d'investimento € 983.655.901,37
Titolo III	Spese per rimborso di mutui e prestiti € 258.938.275,42
Titolo IV	Spese per partite di giro € 204.906.534,63
	Totale generale spese € 5.810.168.959,26
	Giacenza di cassa al 31.12.2010 € 1.647.508.001,65

AVANZO FINANZIARIO COMPLESSIVO

Giacenza di cassa Tesoreria regionale al 31.12.2010 € 1.647.508.001,65
Residui attivi al 31.12.2010 € 3.128.330.083,78
Residui passivi al 31.12.2010 € 2.309.297.867,40

Trasferimenti complessivi da competenza derivata all'esercizio 2011 € 1.174.031.619,83

Avanzo finanziario complessivo 2010 € 1.292.508.598,20

di cui:

da gestione di competenza € 919.229.306,91

da gestione dei residui € 373.279.291,29

CONTO DEL PATRIMONIO

	Consistenza all'1.1.2010	Consistenza al 31.12.2010
Attività:		
Attività finanziarie	€ 3.918.686.753,13	€ 4.775.838.085,43
Attività disponibili	€ 1.212.497.129,94	€ 1.213.065.545,42
Attività non disponibili	€ 478.761.326,88	€ 551.259.874,78
Totale attività	€ 5.609.945.209,95	€ 6.540.163.505,63
Passività:		
Passività finanziarie	€ 3.183.309.910,51	€ 3.483.329.487,23
Passività diverse	€ 2.299.958.026,94	€ 2.114.418.037,25
Totale passività	€ 5.483.267.937,45	€ 5.597.747.524,48

Variazione della consistenza patrimoniale € 815.738.708,65

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Art. 2427, n.2 Cod. Civ.

B I) Immobilizzazioni Immateriali

Costi di impianto e ampliamento

La composizione della voce "Costi d'impianto e ampliamento" iscritta nello Stato Patrimoniale per euro 4.229 risulta la seguente:

Costi di impianto	13.511
F.di amm. costi di impianto e di ampliamento	9.282
TOTALE	4.229

I movimenti sono così sintetizzabili:

Costi impianto e ampliamento

Costo originario	11.602
Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	6.961
Valore inizio esercizio	4.641
Acquisizioni dell'esercizio	1.909
Ammortamenti dell'esercizio	2.321
Totale netto di fine esercizio	4.229

Totale rivalutazioni dei costi d'impianto e ampliamento esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0.

Costi ricerca, sviluppo e pubblicità

La Società non ha costi di ricerca e sviluppo

Il valore residuo da ammortizzare degli oneri pluriennali è pari a euro 4.229.

Per il dettaglio sulla disponibilità e distribuibilità delle poste ideali del Patrimonio Netto si rinvia al prospetto "PATRIMONIO NETTO: ORIGINE, DISPONIBILITA', DISTRIBUIBILITA' E UTILIZZAZIONI ESERCIZI PRECEDENTI".

Brevetti

Nella voce "Brevetti" iscritta nello Stato Patrimoniale per euro 131.462 sono inserite le seguenti componenti:

Diritti di utilizzazione di programmi software	331.429
F.do amm. di utilizzazione di programmi software	199.967
TOTALE	131.462

I movimenti sono così sintetizzabili:

Diritti di brevetto e opere dell'ingegno

Costo originario	189.305
Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	100.464
Valore inizio esercizio	88.841
Acquisizioni dell'esercizio	142.124
Ammortamenti dell'esercizio	99.503
Totale netto di fine esercizio	131.462

Totale rivalutazioni dei diritti di brevetto esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0.

Concessioni, licenze e marchi

La composizione della voce "Concessioni, licenze e marchi" iscritta nello Stato Patrimoniale per euro 58.720 risulta la seguente:

Concessioni	107.484
F.di amm.to concessioni licenze marchi ecc	48.764
TOTALE	58.720

I movimenti sono così sintetizzabili:

Concessioni, licenze e marchi

Costo originario	68.622
Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	27.267
Valore inizio esercizio	41.355
Acquisizioni dell'esercizio	38.862
Ammortamenti dell'esercizio	21.497
Totale netto di fine esercizio	58.720

Totale rivalutazioni delle concessioni licenze e marchi esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0.

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Costo originario	306.176
Valore inizio esercizio	306.176
Acquisizioni dell'esercizio	447.140
Ammortamenti dell'esercizio	0
Totale netto di fine esercizio	753.316

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni immateriali in corso e acconti esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0.

Altre immobilizzazioni immateriali

La composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali" iscritta nello Stato patrimoniale per

euro 265.349 risulta la seguente:

Costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi	259.901
Altri costi pluriennali indagini e progettazioni	186.230
F.do amm. costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi	99.372
F.do amm. Altri costi pluriennali indagini progettazioni	81.410
TOTALE	265.349

I movimenti sono così sintetizzabili:

Altre immobilizzazioni immateriali

Costo originario miglie su beni di terzi	250.590
Costo originario indagini e progettazioni	180.130
Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	92.487
Valore inizio esercizio	338.233
Acquisizioni dell'esercizio miglie su beni di terzi	9.311
Acquisizioni dell'esercizio indagini e progettazioni	6.100
Ammortamenti dell'esercizio	88.295
Totale netto di fine esercizio	265.349

Totale rivalutazioni delle altre immobilizzazioni immateriali esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0 .

B II) Immobilizzazioni Materiali

Terreni e fabbricati

La Società non possiede terreni e fabbricati

Impianti e macchinari

Costo originario	54.496
Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	13.535
Valore inizio esercizio	40.961
Acquisizioni dell'esercizio	7.110
Ammortamenti dell'esercizio	8.159
Totale netto di fine esercizio	39.912

Totale rivalutazioni degli impianti e macchinari esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0

Attrezzature industriali e commerciali

Costo originario	182.194
Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	78.417
Valore inizio esercizio	103.777
Acquisizioni dell'esercizio	20.025
Ammortamenti dell'esercizio	21.347
Totale netto di fine esercizio	102.455

Totale rivalutazioni delle attrezzature industriali e commerciali esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0 .

Altri beni materiali

Costo originario	21.384.807
------------------	------------

Ammortamenti e var. fondo es. precedenti	5.447.111
Valore inizio esercizio	15.937.696
Acquisizioni dell'esercizio	14.906.260
Ammortamenti dell'esercizio	3.851.460
Totale netto di fine esercizio	26.992.496

Totale rivalutazioni degli altri beni materiali esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0.

Immobilizzazioni materiali in corso e acconti

Costo originario	5.023.192
Valore inizio esercizio	5.023.192
Acquisizioni dell'esercizio	1.972.538
Ammortamenti dell'esercizio	0
Totale netto di fine esercizio	6.995.730

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti esistenti a fine esercizio, a partire dall'origine, euro 0.

B III) Immobilizzazioni Finanziarie

Non ci sono immobilizzazioni finanziarie

RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Art. 2427, n. 3-bis Cod.Civ.

Nessuna delle immobilizzazioni immateriali e materiali esistenti in bilancio è stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse ha subito perdite durevoli di valore. Infatti è ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello Stato Patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, nn. 4,7-bis Cod.Civ.

STATO PATRIMONIALE

- ATTIVO -

Crediti v/soci

Non sono presenti crediti verso soci.

Attivo circolante

Il totale attivo circolante presenta un decremento di euro 6.481.567 passando da euro 132.615.030 (31/12/2010) a euro 126.133.463 (31/12/2011) e risulta così composto:

Totale rimanenze

Le rimanenze presentano un decremento di euro (31.203) passando da euro 31.203 (31/12/2010) a euro 0 (31/12/2011).

In particolare :

Rimanenze materie prime, prod.in lavorazione, semilavorati e finiti			
	al 31/12/2011	al 31/12/2010	Variazione
Materie prime	0	31.203	(31.203)
Prod. in lavor., semilav.	0	0	0
Lavori in corso su ord.	0	0	0
Prodotti Finiti	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale	0	31.203	(31.203)

Le rimanenze erano costituite dal cloruro di sodio e cloruro di magnesio, utilizzati per i servizi invernali, non si è provveduto a ricostituire le scorte.

Crediti attivo circolante

L'importo totale dei crediti esigibili presenta un decremento di euro 9.596.673 passando da euro 62.714.248 (31/12/2010) a euro 53.117.575 (31/12/2011) e risulta così composto:

1) Crediti v/clienti esigibili entro l'esercizio

I crediti v/clienti presentano un decremento di euro 784.920 passando da euro 2.587.529 (31/12/2010) a euro 1.802.609 (31/12/2011) così suddiviso:

- Clienti ordinari euro 2.633.677
- Clienti fatture da emettere euro 18.124
- Al netto del fondo svalutazione crediti pari a euro 849.192

I crediti verso clienti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo e sono rettificati direttamente in conto a copertura dei crediti di dubbia esigibilità, mediante l'apposizione al Conto Economico (voce B10d1) dell'importo di euro 736.500 a titolo di svalutazione diretta.

4a) Crediti v/società controllanti esigibili entro l'esercizio

I crediti v/società controllate presentano un decremento di euro 9.380.413 passando da euro 32.010.150 (31/12/2010) a euro 22.629.737 (31/12/2011) così suddiviso:

- Crediti per fatture emesse euro 21.747.560
- Altri crediti piano 2x20 rimborso rate mutuo euro 882.177.

4b) Crediti v/società controllanti esigibili oltre l'esercizio

I crediti v/società collegate presentano un decremento di euro 882.177 passando da euro 24.861.426 (31/12/2010) a euro 23.979.249 (31/12/2011), pari all'importo del capitale residuo dovuto per il piano 2x20 oltre l'esercizio successivo.

4bis) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio

I crediti tributari presentano un incremento di euro 1.188.437 passando da euro 2.546.748 (31/12/2010) a euro 3.735.185 (31/12/2011). Sono rappresentati da:

- Credito IVA per euro 2.977.597

- Credito per ritenute su interessi attivi di c/c e su contributi in c/esercizio per euro 757.588.

4ter) Imposte anticipate esigibili entro l'esercizio

Le imposte anticipate presentano un incremento di euro 251.109 passando da euro 0 (31/12/2010) a euro 251.109 (31/12/2011), sono rappresentate dalle imposte IRES calcolate sui fondi rischi e oneri e sulla svalutazione crediti indeducibile, assoggettandoli all'aliquota vigente.

5a) Crediti v/altri esigibili entro l'esercizio

I crediti v/altri presentano un decremento di euro 9.122 passando da euro 17.007 (31/12/2010) a euro 7.885 (31/12/2011) e risultano così composti:

- Inail c/acconti indennità euro 2.971
- Anticipi a fornitori 1.052
- Crediti v/ personale dipendente 3.000
- Anticipi vari a dipendenti 492
- Crediti v/debitori diversi 370

5b) Crediti v/altri esigibili oltre l'esercizio

I crediti v/altri esigibili oltre l'esercizio presentano un incremento di euro 20.413 passando da euro 691.388 (31/12/2010) a euro 711.801 (31/12/2011) e risultano costituiti da:

- Crediti per cauzioni per euro 80.102
- Crediti per convenzioni per euro 631.699

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide presentano un incremento di euro 3.146.309 passando da euro 69.869.579 (31/12/2010) a euro 73.015.888 (31/12/2011).

DISPONIBILITA' LIQUIDE	IMPORTO AL 31.12.2011
C/C Postali	84.846
C/C Banca Unicredit spa	5.224.644
C/C Cassa di Risparmio del FVG	7.032.029
C/C Mediocredito del FVG	11.438.126
C/C Friuladria Credit Agricole	1.313.588
C/C Banca di Cividale	956.969
C/C Monte dei Paschi di Siena	10.332.331
C/C Banca di Udine	1.824.897
C/C Banca Popolare di Vicenza	198.557
C/C Veneto Banca	501.817
C/C Banca Popolare di Verona	13.859
C/C Banca di Manzano Credito Cooperativo	2.000.120
Banche varie conti vincolati Time Deposit	32.092.887
cassa contanti	1.218

Totale	73.015.888
---------------	-------------------

Ratei e risconti attivi

I ratei attivi presentano un incremento di 21.642 passando da euro 315.651 (31/12/2010) a euro 337.293 (31/12/2011).

I risconti attivi presentano un decremento di euro 62.153 passando da euro 681.408 (31/12/2010) a euro 619.255 (31/12/2011).

I ratei e i risconti attivi sono dettagliati nel paragrafo "Composizione della voce ratei e risconti attivi".

- PASSIVO -

Patrimonio netto

Il patrimonio netto presenta un incremento di euro 589.295 passando da euro 10.576.228 (31/12/2010) a euro 11.165.523 (31/12/2011).

Si rinvia agli appositi prospetti presentati nelle pagine seguenti per i dettagli sulla composizione del Patrimonio Netto, i movimenti delle poste ideali, la loro disponibilità ecc..

Fondi per rischi ed oneri

Il totale fondi per rischi ed oneri presenta un incremento di euro 291.848 passando da euro 1.055.696 (31/12/2010) a euro 1.347.544 (31/12/2011) e risulta così composto:

- Fondo riserve lavori euro 490.000
- Fondo rischi personale dipendente euro 417.832
- Altri fondi contenzioso stragiudiziale euro 439.712

Trattamento fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto presenta un incremento di euro 3.592 passando da euro 104.041 (31/12/2010) a euro 107.633 (31/12/2011).

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole voci componenti i debiti con la rilevazione degli aumenti e delle diminuzioni di valore rispetto al precedente esercizio:

Cod. voce	Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazioni
D.4	Debiti v/banche	25.704.909	24.861.426	(843.483)
D.4.a	entro l'esercizio	843.483	882.177	38.694
D.4.b	oltre l'esercizio	24.861.426	23.979.249	(882.177)
D.7	Debiti v/fornitori	13.119.821	10.450.089	(2.669.732)
D.7.a	entro l'esercizio	13.119.821	10.450.089	(2.669.732)
D.7.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.11	Debiti v/controllanti	14.166.667	16.923	(14.149.744)
D.11.a	entro l'esercizio	14.166.667	16.923	(14.149.744)
D.11.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.12	Debiti tributari	460.034	564.601	104.567
D.12.a	entro l'esercizio	460.034	564.601	104.567
D.12.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.13	Debiti v/ist.previdenziali	423.494	328.607	(94.887)
D.13.a	entro l'esercizio	423.494	328.607	(94.887)
D.13.b	oltre l'esercizio	0	0	0
D.14	Altri debiti	700.250	862.895	162.645

D.14.a	entro l'esercizio	542.303	619.525	77.222
D.14.b	oltre l'esercizio	157.947	243.370	85.423

Debiti entro l'esercizio

Il totale dei debiti entro l'esercizio presenta un decremento di euro 16.693.880 passando da euro 29.555.802 (31/12/2010) a euro 12.861.922 (31/12/2011) e risulta così composto:

- Debiti v/banche per le rate di mutuo scadenti nell'esercizio successivo euro 882.177
- Debiti V/ fornitori ordinari euro 1.448.712
- Debiti v/fornitori per fatture da ricevere euro 9.001.377
- Debiti v/controllanti per conguaglio ritenute d'acconto 16.923
- Debiti tributari euro 564.601 e risultano composti da
 - a) Imposte dirette IRES di competenza euro 380.783
 - b) Imposte dirette IRAP di competenza euro 5.160
 - c) Fondo imposta sostitutiva su TFR euro 924
 - d) Ritenute fiscali lavoratori dipendenti euro 155.086
 - e) Ritenute fiscali assimilati euro 22.648
- Debiti v/ istituti di previdenza sociale 328.607 gli istituti di previdenza sociale sono Inps, Previndai, Inpdap, Inail, Enpdep, Eurofer, e Altri fondi di previdenza sociale.
- Altri debiti euro 619.525 così composti:
 - a) Istituti cessioni del quinto euro 4.442
 - b) Contributi sindacali euro 1.818
 - c) Debiti diversi euro 22.398
 - d) Oneri differiti e contributi da liquidare euro 571.282
 - e) Note di credito da emettere euro 19.585

Debiti oltre l'esercizio

Il totale dei debiti oltre l'esercizio presenta un decremento di euro 796.754 passando da euro 25.019.373 (31/12/2010) a euro 24.222.619 (31/12/2011) composto come segue:

- Debiti v/ banche per capitale del mutuo piano 2x20 per euro 23.979.249
- Debiti per ritenute infortuni v/fornitori per euro 243.370

Per i dettagli sulla ripartizione dei debiti per area geografica si rinvia alla sezione "Ammontare crediti e debiti di durata superiore a cinque anni".

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi presentano un incremento di euro 74.908 passando da euro 342.171 (31/12/2010) a euro 417.079 (31/12/2011).

I risconti passivi presentano un incremento di euro 23.467.713 passando da euro 88.843.648 (31/12/2010) a euro 112.311.361 (31/12/2011).

I ratei e risconti passivi sono dettagliati al paragrafo "composizione dei ratei e i risconti passivi".

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Pagamento dividendi	Altri Movimenti	Utile/perdita di esercizio	Consistenza finale
- Capitale	10.300.000	(0)	0	0	10.300.000
- Ris.sovrapr. az.	0	(0)	0	0	0
- Ris. da rivalut.	0	(0)	0	0	0
- Riserva legale	7.046	(0)	3.619	0	10.665
- Ris. statutarie	0	(0)	0	0	0
- Ris. az. proprie	0	(0)	0	0	0
- Altre riserve	66.367	(0)	0	0	66.367
- Ut/perd.a nuovo	130.443	(0)	68.753	0	199.196
- Utile/perd.d'es.	72.372	(0)	-72.372	589.295	589.295
-Tot.Patrim.Netto	10.576.228	(0)	0	589.295	11.165.523

Patrimonio netto: origine, disponibilità, distribuibilità

Patrimonio Netto	Importo	Possibilità di utilizzazione*	Quota disponibile
Capitale	10.300.000		
Riserve di utili			
Riserva Legale	10.665	B	0
Riserve statutarie	0	0	0
Riserve facoltative	66.367	B	0
Utili (Perdite) portati a nuovo	199.196	A,B,C	0
Totale			0
Quota non distribuibile	4.229		4.229
Residua quota distribuibile			0

*Possibilità di utilizzazione: inserire A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci

PROSPETTO DELLE MOVIMENTAZIONI DEI FONDI

Altri fondi

Esistenza iniziale	1.055.696
Accantonamento dell'esercizio	298.619
Utilizzi dell'esercizio	6.771
Esistenza a fine esercizio	1.347.544

PROSPETTO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Esistenza iniziale	104.041
Accantonamento dell'esercizio	496.414
Utilizzi dell'esercizio	492.822
Esistenza a fine esercizio	107.633

PROSPETTO DEL CREDITO D'IMPOSTA

IRES di competenza	380.783
acconti corrisposti nell'esercizio	0
crediti IRES a nuovo	0
ritenute d'acconto subite	757.588
crediti d'imposta dell'esercizio	0
TOTALE	376.805

ELENCO PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Art. 2427, n. 5 Cod. Civ.

Non risultano iscritte partecipazioni in imprese controllate e collegate.

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA SUPERIORE A CINQUE ANNI, DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SUI BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE, RIPARTIZIONE DEI CREDITI E DEBITI PER AREA GEOGRAFICA

Art. 2427, n.6 Cod. Civ.

Crediti di durata residua superiore a cinque anni:

verso clienti	0
verso imprese controllate	0
verso imprese collegate	0
verso imprese controllanti	23.979.249
crediti tributari	0
imposte anticipate	0
verso altri	711.801
TOTALE	24.691.050

Debiti di durata residua superiore a cinque anni:

obbligazioni ordinarie	0
obbligazioni convertibili	0
verso soci per finanziamenti	0
verso banche	23.979.249
verso altri finanziatori	0
acconti	0
verso fornitori	0
verso imprese controllanti	0
debiti tributari	0
verso istituti di previdenza	0
altri debiti	243.370
TOTALE	24.222.619

Crediti e debiti distinti per area geografica:

	Italia	Altri paesi Ue	Resto d'Europa	Totale
Crediti:				
Verso clienti	1.802.609	0	0	1.802.609
Verso imprese controllate	0	0	0	0
Verso collegate	0	0	0	0
Verso controllanti	46.608.986	0	0	46.608.986
Verso altri	4.705.980	0	0	4.705.980
TOTALE CREDITI	53.117.575	0	0	53.117.575
Debiti:				
Debiti verso fornitori	10.450.089	0	0	10.450.089
Verso imprese controllate	0	0	0	0
Verso collegate	0	0	0	0
Verso controllanti	16.923	0	0	16.923
Verso altri	26.617.529	0	0	26.617.529
TOTALE DEBITI	37.084.541	0	0	37.084.541

VARIAZIONI NELL'ANDAMENTO DEI CAMBI VALUTARI

Art. 2427, n. 6-bis Cod. Civ.

Non sono presenti poste in valuta estera

OPERAZIONI DI COMPRAVENDITA CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE

Art. 2427, n. 6-ter Cod. Civ.

Alla data di chiusura dell'esercizio non sussistono operazioni di compravendita con obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI" E DELLA VOCE "ALTRI FONDI" DELLO STATO PATRIMONIALE, NONCHE' LA COMPOSIZIONE DELLA VOCE "ALTRE RISERVE"

Art. 2427, n. 7 Cod. Civ.

La voce "Ratei e risconti attivi" risulta così composta:

Ratei attivi per contributi piano 2x20	305.293
Ratei attivi per interessi su conti vincolati Veneto Banca	32.000
Totale Ratei Attivi	337.293
Risconti su contratti di fornitura beni e servizi	8.630
Risconti su bolli auto	8.163
Risconti su contratti di assicurazione	506.463
Risconti su fitti passivi	36.499
Risconti per imposta sostitutiva	59.500
Totale Risconti Attivi	619.255

TOTALE	956.548
---------------	----------------

La voce "Ratei e risconti passivi" risulta così composta:

Ratei passivi:	
Ratei passivi per regolazioni assicurazioni	30.514
Ratei passivi per conguaglio imposta di bollo	81.273
Ratei passivi per interessi piano 2x20	305.292
Totale Ratei passivi	417.079
Risconti passivi:	
Corrispettivi 2008	1.759.502
Corrispettivi 2009	3.283.475
Corrispettivi 2010	3.512.283
Corrispettivi 2011	8.840.435
Impianti 2008	8.655.194
Impianti 2009	10.797.230
Impianti 2010	15.098.236
Impianti 2011	10.319.267
Risconti passivi contributi EELL	544.113
Piano 2x20	26.061.615
Risconti per Delegazioni Amministrative	23.436.109
per Interessi attivi Anticipati Banca Pop.Verona	3.902
Totale Risconti passivi	112.311.361
TOTALE Ratei e Risconti passivi	112.728.440

Distinta della voce "Altri fondi":

Fondo riserve lavori	490.000
Fondo rischi personale dipendente	417.832
Fondo accantonamento contenzioso stragiudiziale	439.712
TOTALE	1.347.544

Distinta della voce "Altre riserve":

Riserva libera	66.367
TOTALE	66.367

AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

Art. 2427, n. 8 Cod. Civ.

Nessun onere finanziario è stato capitalizzato.

IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE: NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DI TALI IMPEGNI E DEI CONTI D'ORDINE
Art. 2427, n. 9 Cod. Civ.

La voce "Conti d'ordine" ammonta a euro 263.809.968 e risulta così composta:

IMPEGNI PER LAVORI 2008	2.932.259
IMPEGNI PER LAVORI 2009	4.010.441
IMPEGNI PER LAVORI 2010	10.159.054
IMPEGNI PER LAVORI 2011	17.341.219
IMPEGNI PER PIANO 2 X 20	5.620.615
IMPEGNI PER DELEGAZIONI AMMINISTRATIVE	228.339.380
TOTALE	268.402.968

CONTO ECONOMICO

Art. 2427, nn. 10, 11, 12, 13 Cod. Civ.

Relativamente all'esposizione ed al dettaglio delle voci che compongono il Conto Economico per un esame generale, rinviando alla lettura del Conto Economico.

Le voci del Conto Economico sono state raffrontate con le corrispondenti voci dell'esercizio precedente. Di seguito vengono commentate le classi delle voci maggiormente significative.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi per cessioni di beni e prestazioni di servizi registrano un incremento di euro 318.707 passando da euro 13.705.556 (31/12/2010) a euro 14.024.263 (31/12/2011) dovuto a:
un aumento delle competenze relative alle quote di ammortamento dei beni gratuitamente devolvibili.

ANALISI PER SETTORE DI ATTIVITA'

Art. 2427, n. 10 Cod. Civ.

Settore	Ricavi
Trasporti eccezionali	561.706
Licenze e concessioni	981.080
Pubblicità	479.579
Corrispettivi **	12.001.898
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE	14.024.263

** Per quanto riguarda i corrispettivi si specifica quanto segue:

Tali trasferimenti sono destinati a remunerare l'erogazione dei servizi di manutenzione ordinaria svolti dalla Friuli Venezia Giulia Strade spa in favore della Regione, nonché quota parte della manutenzione straordinaria, cioè quella destinata a ripristinare il livello di efficienza normale della rete viaria e non quindi, ad accrescerne la funzionalità. Questo tipo di contribuzione viene ad innestarsi nell'ambito di un rapporto sinallagmatico, in cui la movimentazione finanziaria rappresenta la controprestazione a fronte di una specifica obbligazione di dare, facere, non facere o permettere, assunta dalla Società nei confronti della Regione Friuli Venezia Giulia, pertanto risulta presente il presupposto soggettivo espresso dall'art. 3 del D.p.r. n. 633/1972 che comporta, altresì, l'assoggettabilità ad iva dei contributi. Sono stati trasferiti alla Società corrispettivi per € 17.973.190, di cui € 7.118.845 destinati a remunerare interventi di ripristino pavimentazione e € 1.278.175 per impegni derivanti da obblighi di legge, € 9.576.270 destinati a remunerare servizi di manutenzione ordinaria eseguita nell'anno.

QUOTA CORRISPETTIVI EROGATI 2008 COMPETENZA 2011	AMMORTAMENTO ANNO 2011
SR 351 PIANI VIABILI 08/0026C LAV. 10	39.080
SR 351 PIANI VIABILI 08/0026C LAV. 11	38.980
SR 351 PIANI VIABILI 08/0026B LAV. 12	13.365
SSRR PIANI VIABILI 23/08 08/04022 LAV. 2	388.718
PIANI VIABILI CM TUTTI LAV. 13	279.227
PIANI VIABILI CM TUTTI LAV. 18	38.118
TOTALE CORRISPETTIVI DI SERVIZIO EROGATI NEL 2008 DI COMPETENZA DEL 2011	797.488
RISCONTI PASSIVI DA CORRISPETTIVI ANNO 2008	2.556.990
A DETRARRE COMPETENZE 2011	-797.488
RESIDUO RICONTI PASSIVI DA CORRISPETTIVI ANNO 2008	1.759.502
QUOTA CORRISPETTIVI EROGATI 2009 COMPETENZA 2011	AMMORTAMENTO ANNO 2011
SSRR PIANI VIABILI 08/4022 LAV. 2	4.174
PIANI VIABILI CM TUTTI LAV. 13	89.715
PIANI VIABILI CM TUTTI LAV. 18	3.205
FVG 26/26A - MS 09 A	65.464
STRUMENTAZIONE LAV. 26/26A - MS 09 A	624
FVG 26/26A - MS 09 B	91.828
FVG 26/26A - MS 09 C	80.395
FVG 26/26A - MS 09 D	56.089
FVG 27/25A - MS 09	276.550
FVG 28/15A - MS 09 A	94.316
FVG 28/15A - MS 09 B	104.817
FVG 28/15A - MS 09 C	41.599
TOTALE CORRISPETTIVI DI SERVIZIO EROGATI NEL 2009 DI COMPETENZA DEL 2011	908.776
RISCONTI PASSIVI DA CORRISPETTIVI ANNO 2009	4.192.251
A DETRARRE COMPETENZE 2011	-908.776
RESIDUO RICONTI PASSIVI DA CORRISPETTIVI ANNO 2009	3.283.475
QUOTA CORRISPETTIVI EROGATI 2010 COMPETENZA 2011	AMMORTAMENTO ANNO 2011

FVG 32-10A	80.875
FVG 32-10B	81.710
FVG 32-10C	87.374
FVG 32-10D	83.743
FVG 32-10E	82.667
FVG 32-10F	84.364
FVG 44-10	5.612
FVG 45-10	93.306
FVG 46-10	119.712
TOTALE CORRISPETTIVI DI SERVIZIO EROGATI NEL 2009 DI COMPETENZA DEL 2011	719.364
RISCONTI PASSIVI DA CORRISPETTIVI ANNO 2010	4.231.647
A DETRARRE COMPETENZE CORRISPETTIVI 2011	-719.364
RESIDUO RICONTI PASSIVI DA CORRISPETTIVI ANNO 2010	3.512.284

QUOTA CORRISPETTIVI EROGATI 2011 COMPETENZA 2011	AMMORTAMENTO ANNO 2011
CORRISPETTIVI EROGATI NEL 2011	17.973.190
MANUTENZIONE STRAORDINARIA FINANZIATA DA CORRISPETTIVI 2011 RINVIATA A RISCONTI PASSIVI	8.840.436
TOTALE CORRISPETTIVI DI SERVIZIO EROGATI NEL 2011 DI COMPETENZA DEL 2011	9.132.754
ECONOMIE ANNI PRECEDENTI RIUTILIZZATE	443.516
TOTALE CORRISPETTIVI DI SERVIZIO EROGATI NEL 2011 DI COMPETENZA DEL 2011	9.576.270

RIEPILOGO CORRISPETTIVI	RICAVO ANNO 2011
CORRISPETTIVI DA EROGAZIONE 2008	797.488
CORRISPETTIVI DA EROGAZIONE 2009	908.776
CORRISPETTIVI DA EROGAZIONE 2010	719.364
CORRISPETTIVI DA EROGAZIONE 2011	9.576.270
TOTALE CORRISPETTIVI	12.001.898

ANALISI PER AREA GEOGRAFICA

Art. 2427, n. 10 Cod. Civ.

Area Geografica	Ricavi
ITALIA	14.024.263

Incremento immobilizzazioni per lavori interni

Nell'esercizio sono stati eseguiti lavori interni i cui costi sono stati portati in aumento della relativa voce dello Stato Patrimoniale per un importo totale pari a euro 17.161.330; in particolare:

costi in economia	10.566.099	ad incremento beni gratuitamente devolvibili
costi in economia	1.580.678	ad incremento immobilizzazioni in corso
costi in economia	4.799.030	ad incremento imm.in corso per

		delegazioni amministrative
costi in economia	215.523	Ad incremento piano 2x20
TOTALE INCREMENTI	17.161.330	

Altri ricavi e proventi

Tipologia	Ricavi
Altri proventi	282.264
Plusvalenze non straordinarie	25.812
Storno di costi di precedenti esercizi (sopravvenienze attive)	157.741
Contributi in c/esercizio	11.000.000
Contributi in c/impianti	1.397.608
Totale altri ricavi e proventi	12.863.425

Relativamente ai contributi si precisa quanto segue:

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Sono esclusi dal campo di applicazione dell'Iva, trattasi, infatti, di movimentazioni finanziarie che non s'inseriscono in un rapporto sinallagmatico, non configurando alcuna possibilità di riconduzione nell'alveo concettuale del corrispettivo contrattuale; mancano in radice gli elementi costitutivi della <<prestazione di servizi>> previsti dall'art. 3 del D.p.r. 633 cit.. Le somme non costituiscono remunerazione o compenso per alcuno specifico servizio, ma una mera attribuzione di risorse finalizzata a garantire il funzionamento della società e il generale perseguimento, da parte di quest'ultima, dei gravosi compiti istituzionali che le sono stati rimessi, tenendola corrispondentemente indenne da una quota dei connessi costi correnti (o di esercizio). E' importante, tuttavia, ricordare che i contributi in conto esercizio erogati dalle regioni sono comunque assoggettati alla ritenuta d'acconto del 4%. Ai sensi dell'art. 63 comma 4 L.R. 23/2007 quota parte dei contributi è finalizzata alla copertura dei costi del personale.

COSTI DI STRUTTURA	VALORE AL 31.12.2011	QUOTA COMPETENZA 2011
		11.000.000
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	11.000.000	
	-	-
RETRIBUZIONI E COSTI DEL PERSONALE	9.886.746	9.886.746
		-
ALTRI COSTI DI STRUTTURA	1.113.254	1.113.254

CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI

Sono finalizzati a tenere indenne la "Friuli Venezia Giulia Strade S.p.a." dalle spese per l'acquisto o la realizzazione di immobilizzazioni materiali o immateriali ed acquisizione di impianti ed attrezzature (compresi gli interventi di manutenzione straordinaria su beni di proprietà della Regione). Seguono il medesimo trattamento IVA dei contributi in conto esercizio, reputandosi esclusi dal campo di applicazione del tributo per la totale assenza del presupposto oggettivo. Difetta anche in relazione a questi ultimi contributi il necessario assetto sinallagmatico; l'erogazione <<in conto impianti>> non fronteggia alcun servizio, giacché anche se i contributi vengono concessi a condizione che l'opera sia completata non configurano un obbligo di fare (C.M. 10.08.1988, N. 46 e R.M. 20.08.1998 N° 110/E). Il totale trasferito alla Società è stato di € 7.252.316 e sono stati destinati per € 7.183.870 a lavori di Manutenzione Straordinaria potenziamento infrastrutturale comprese economie, € 68.446 per coprire impegni derivanti da obblighi di legge. E' opportuno comunque evidenziare che alcuni interventi del

piano 2011 vengono parzialmente coperti anche da contribuzione di altri Enti Locali a seguito di convenzioni stipulate tra la Società e gli Enti stessi. Tuttavia in considerazione del principio di prudenza, nonché della risoluzione ministeriale 9/606 del 04/05/1979, tali contributi avranno effettiva rilevazione in bilancio al momento dell'emissione del decreto di liquidazione da parte dell'Ente, non potendo ritenere a tal fine sufficiente il mero atto convenzionale, pertanto alla liquidazione effettiva dei contributi le economie che si rileveranno andranno a finanziare interventi della stessa natura.

QUOTA CONTRIBUTI C/IMPIANTI EROGATI NEL 2008 DI COMPETENZA DEL 2011	AMMORTAMENTO AL 31.12.2011
SR 646 BARRIERE PARAMASSI LAV 3 08/02680	12.119
SS 13 OPERE D'ARTE LAV. 14	7.473
SR 512 BRAULINS LAV. 7	31.332
SR 354 PONTE DI BEVAZZANA LAV. 16	5.058
SR 305 VERNICIATURA PONTE SU ISONZO LAV. 17	4.855
SR 251 CIMOLIANA LAV. 1	35.435
SR 465 DELLA FORCELLA LAVARDET LAV. 4	18.837
SR 646 GALLERIA MUSI LAV. 5	70.385
SR 465 RIO BIANCO LAV. 6	102.563
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (manutenzioni su pertinenze)	4.875
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (impianti ed attrezzature)	113.109
TOTALE CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI EROGATI NEL 2008 DI COMPETENZA 2011	406.042
RISCONTI DA CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2008 AL 31/12/10	9.061.236
A DETRARRE CONTRIBUTI C/IMPIANTI COMPETENZA 2011	-406.042
<i>NB: RESIDUO RISCONTI CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2008 DA RINVIARE A FUTURI ESERCIZI</i>	<i>8.655.194</i>
QUOTA DI CONTRIBUTI C/IMPIANTI EROGATI NEL 2009 DI COMPETENZA DEL 2011	AMMORTAMENTO AL 31.12.2011
SR 354 PONTE DI BEVAZZANA LAV.16	1.487
SR 305 VERNICIATURA PONTE SU ISONZO LAV. 17	98
FVG 23/32A # M.S.. 09 (A)	4.122
FVG 23/32A # M.S.. 09 (D)	8.541
FVG 23/32A # M.S.. 09 (E)	7.646
FVG SU/01 B # M.S. 09	4.895
FVG SU/02 B # M.S. 09	7.999
FVG 01/1A - S.G. 09 (A)	15.138
FVG 01/1A - S.G. 09 (B)	6.159
FVG 02/10A – MS 09	13.753
FVG 05/9A - M.S. 09	50.302
FVG 06/4 A – MS 09 (A)	6.452
FVG 06/4 A – MS 09 (B)	18.000
FVG 06/4 A – MS 09 (C)	4.532
FVG 12/9 B – MS 09	7.004

FVG 16/1A – P.N. 09	20.447
FVG 22/8 B – MS 09	25.170
FVG 23/32 A# – MS 09 (B)	4.316
FVG 23/32 A# – MS 09 (C)	9.335
FVG 23/32 A# – MS 09 (F)	2.681
FVG 07/32 A# – P.N.09	11.354
FVG 33/9 A – MS 10	58.125
FVG 33/MS A# - M.S. 09	29.399
FVG 34/MS A# – MS 09	5.061
FVG 29/27 A – MS 09 (A)	13.324
FVG 29/27A - M.S. 9 (B)	28.222
R 19 09 – SS14	24.514
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (COSTI DI RICERCA E SVILUPPO)	8.138
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (VEICOLI)	98.727
TOTALE CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI EROGATI NEL 2009 COMPETENZA 2011	494.941
RISCONTI DA CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2009 AL 31/12/10	11.292.171
A DETRARRE CONTRIBUTI C/IMPIANTI COMPETENZA 2011	-494.941
NB: RESIDUO RISCONTI CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2009 DA RINVIARE A FUTURI ESERCIZI	10.797.230
QUOTA DI CONTRIBUTI C/IMPIANTI EROGATI NEL 2010	AMMORTAMENTO AL 31.12.2011
SR 251 CIMOLIANA LAV. 1	3.015
SR 646 GALLERIA MUSI LAV. 5	1.164
01 A - 10	4.221
01 B - 10	15.323
01 C-10	5.878
01 D-10	11.179
25 A – 10	31.295
25 B – 10	48.596
27 - 10	13.285
29 - 10	13.464
30 – 10	7.430
02 - 10	32.534
03 – 10	17.620
08 – 10	24.858
10 – 10	12.530
18 – 10	32.926
23 - 10	35.409
SU 01 - 10	7.803
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (COSTI DI RICERCA E SVILUPPO)	7.258

TOTALE CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI EROGATI NEL 2010 DI COMPETENZA 2011	325.788
RISCONTI DA CONTRIBUTI C/IMPIANTI ANNO 2010 AL 31/12/10	15.424.024
A DETRARRE CONTRIBUTI C/IMPIANTI COMPETENZA 2011	325.788
NB: RISCONTI CONTRIBUTI C/IMPIANTI EROGATI NEL 2010 DA RINVIARE A FUTURI ESERCIZI	15.098.236

QUOTA DI CONTRIBUTI C/IMPIANTI EROGATI NEL 2011	AMMORTAMENTO AL 31.12.2011
24 – 10	38.322
SU 01-2011	5.053
ACQUISTO VEICOLI 2011	85.426
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (COSTI DI RICERCA E SVILUPPO)	1.220

QUOTA DI CONTRIBUTI C/IMPIANTI EROGATI NEL 2011 PIANO 2 X 20	AMMORTAMENTO AL 31.12.2011
CAUSERO & ASSOCIATI R&S PIANO 2X20	3.298
ENG TEAM R&S PIANO 2X20	9.594
LAV. 21-10	25.274
TOTALE CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI EROGATI NEL 2010 DI COMPETENZA 2010 PIANO 2X20	38.166
TOTALE CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI EROGATI NEL 2010 COMPETENZA 2011 PIANO 2 X 20	38.166
TOTALE CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI EROGATI NEL 2010 DI COMPETENZA 2010	130.021
ECONOMIE	2.650

RIEPILOGO CONTRIBUTI C/IMPIANTI	RICAVO ANNO 2011
CONTRIBUTI C/IMPIANTI DA EROGAZIONE 2008	406.042
CONTRIBUTI C/IMPIANTI DA EROGAZIONE 2009	494.941
CONTRIBUTI C/IMPIANTI DA EROGAZIONE 2010	325.788
CONTRIBUTI C/IMPIANTI DA EROGAZIONE 2011	130.021
RIEPILOGO CONTRIBUTI C/IMPIANTI	1.356.792

Riepilogo contributi c/impianti	
Contributi conto impianti	1.356.792
Economie da contributi c/impianti	2.650
Contributi conto impianti piano 2x20	38.166
Totale contributi conto impianti	1.397.608

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi materie prime, sussidiarie, consumo

I costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci registrano un incremento di euro 4.223 passando da euro 370.557 (31/12/2010) a euro 374.780 (31/12/2011) dovuto a euro : un aumento dei prezzi al consumo;

Costi per servizi

I costi per servizi registrano un incremento di euro 2.845.806 passando da euro 25.682.879 (31/12/2010) a euro 28.528.685 (31/12/2011) dovuto a : implementazioni varie e ad aumentate esigenze produttive.

Costi per il personale

Il totale dei costi per il personale registra un incremento di euro 173.669 passando da euro 9.713.077 (31/12/2010) a euro 9.886.746 (31/12/2011) dovuto principalmente alla quiescenza di due dirigenti nel corso dell'anno.

Ammortamenti immateriali e materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali registrano un incremento di euro 62.184 passando da euro 149.431 (31/12/2010) a euro 211.615 (31/12/2011) dovuto all'implementazione di software e all'investimento in ricerche e sviluppo.

Gli ammortamenti materiali registrano un incremento di euro 1.162.889 passando da euro 2.718.077 (31/12/2010) a euro 3.880.966 (31/12/2011) dovuto principalmente alla costituzione di ulteriori beni gratuitamente devolvibili.

Svalutazioni crediti

Le svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante registrano un incremento di euro 243.961 passando da euro 492.539 (31/12/2010) a euro 736.500 (31/12/2011).

L'importo di euro 736.500 è portato in diretta diminuzione dei crediti stessi e non è totalmente fiscalmente deducibile.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione registrano un incremento di euro 247.868 passando da euro 228.088 (31/12/2010) a euro 475.956 (31/12/2011).

PROVENTI FINANZIARI

I proventi finanziari registrano un incremento di euro 619.437 rispetto all'anno precedente e riguardano:

Interessi attivi da crediti	243
Interessi attivi di c/c	1.173.724
TOTALE	1.173.967

PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI

Art. 2427, n. 11 Cod. Civ.

In bilancio non si registrano proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Art. 2427, n. 12 Cod. Civ.

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari (art. 2425 n. 17 Cod. Civ.), risultano così composti:

Interessi e oneri v/terzi	1.404
TOTALE	1.404

Presentano, rispetto al precedente esercizio, un decremento di euro 934.

Si evidenzia che gli interessi del mutuo relativo al piano 2x20 pari a euro 907.886 vengono totalmente stornati dai contributi in conto interessi erogati per pari importo dalla Regione; pertanto l'effetto contabile è nullo.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Art. 2427, n. 13 Cod. Civ.

I proventi straordinari risultano così composti:

Altri proventi straordinari	299.066
TOTALE	299.066

Essi presentano un incremento di euro 241.851 rispetto all'anno precedente.

Gli oneri straordinari risultano così composti:

Imposte esercizi precedenti	630
Altri oneri straordinari	8.510
TOTALE	9.140

Essi presentano un decremento di euro 434.759 rispetto all'anno precedente.

DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE DIFFERITE ED ANTICIPATE

Art. 2427, n. 14 Cod. Civ.

Nella considerazione che il bilancio d'esercizio deve essere redatto nel rispetto del principio della competenza economica dei costi e dei ricavi, indipendentemente dal momento in cui avviene la manifestazione finanziaria, si è proceduto alla rilevazione della fiscalità differita in quanto anche le imposte sul reddito hanno la natura di oneri sostenuti dall'impresa nella produzione del reddito e, di conseguenza, sono assimilabili agli altri costi da contabilizzare, in osservanza dei principi di competenza e di prudenza, nell'esercizio in cui sono stati contabilizzati i costi ed i ricavi cui dette imposte differite si riferiscono.

L'art. 83 del D.P.R. 917/86 prevede che il reddito d'impresa sia determinato apportando al risultato economico relativo all'esercizio le variazioni in aumento ed in diminuzione per adeguare le valutazioni

applicate in sede di redazione del bilancio ai diversi criteri di determinazione del reddito complessivo tassato. Tali differenti criteri di determinazione del risultato civilistico da una parte e dell'imponibile fiscale dall'altra, possono generare differenze. Di conseguenza, l'ammontare delle imposte dovute, determinato in sede di dichiarazione dei redditi, può non coincidere con l'ammontare delle imposte di competenza dell'esercizio.

Nella redazione del presente bilancio si è tenuto conto delle sole differenze temporanee che consistono nella differenza tra le valutazioni civilistiche e fiscali sorte nell'esercizio e che sono destinate ad annullarsi negli esercizi successivi.

In applicazione dei suddetti principi sono state iscritte in bilancio le imposte che, pur essendo di competenza di esercizi futuri, sono esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate) , in quanto riferibili ad accantonamenti per svalutazione crediti e altri rischi. Si rappresenta che la Società solo nell'esercizio 2011 ha potuto stanziare con un maggior grado di dettaglio il fondo svalutazione crediti. Infatti la maggior parte dei crediti societari, costituita da una grande numerosità di partite, è composta da crediti sorti nella precedente gestione ANAS di cui spesso è difficile risalire alla documentazione originaria. Pertanto è stato necessario analizzare l'andamento degli insoluti su un arco temporale medio, di almeno 3 anni, per valutare il grado di probabile inesigibilità dei crediti iscritti in bilancio e stanziare un fondo di adeguata consistenza.

Per quanto detto le attività derivanti da imposte anticipate sono state rilevate in quanto vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di conseguenza:

- nell'attivo dello stato patrimoniale, nella categoria "CII – Crediti", alla voce "4 ter - imposte anticipate" si sono iscritti gli importi delle imposte differite attive;
- nel conto economico alla voce "22 – Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate" sono state stanziate le imposte relative alla fiscalità differita nei seguenti rispettivi ammontari:

Imposte correnti	436.536
Imposte differite IRES	0
Imposte differite IRAP	0
Imposte anticipate IRES	(251.109)
Imposte anticipate IRAP	0

Deduzioni extracontabili

Non si rilevano deduzioni extracontabili

Prospetto di riconciliazione tra risultato d'esercizio ed imponibile fiscale		
	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	774.722	774.722
Aliquota ordinaria applicabile	27,50%	3,90%
Onere fiscale teorico	213.049	30.214

Diff. Che non si riverseranno in esercizi successivi.

Variazioni in aumento	937.518	
Variazioni in diminuzione	327.576	
Totale variazioni fiscali	609.942	654.835
Imponibile fiscale	1.384.664	1.429.557
Imposte sul reddito di esercizio	380.783	55.753
Valori a rigo 22 Conto Economico	436.536	

Diff. Temporanee deducibili in esercizi successivi.

	Imposte anticipate	
Fondi rischi oneri e svalutazione crediti	913.122	
Totale variazioni fiscali	913.122	0
Totale Imposte anticipate	251.109	0

Rilevazioni contabili effettuate nell'esercizio

Imposte sul reddito dell'esercizio	436.536
Imposte anticipate (IRES+IRAP)	251.109
Imposte differite passive (IRES+IRAP)	0
Utilizzo f.do imposte diff. Esercizio precedente	0
Diminuzione imposte anticipate esercizio precedente	0

Imposte totali voce 22 Conto Economico	185.427
---	----------------

Aliquota effettiva	23,93%
---------------------------	---------------

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIA**Art. 2427, n. 15 Cod. Civ.**

Il numero medio dei dipendenti in forza nell'esercizio in corso è il seguente.

Qualifica	Numero medio
Operai	73
Impiegati	67
Quadri	28
Dirigenti	4
TOTALE	172

AMMONTARE COMPLESSIVO DEGLI EMOLUMENTI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI**Art. 2427, n. 16 Cod. Civ.**

Gli emolumenti complessivi corrisposti e spettanti, di competenza del corrente esercizio, ammontano a euro 164.000 e risultano così ripartiti:

Amministratori	124.000
----------------	---------

CORRISPETTIVI SPETTANTI AL REVISORE LEGALE, ALTRI SERVIZI DI VERIFICA, CONSULENZA FISCALE E SERVIZI DIVERSI**Art. 2427, n. 16-bis Cod. Civ.**

A seguito delle modifiche introdotte dall'art. 37 c. 16 del decreto legislativo n. 39/2010, qui di seguito si riporta quanto richiesto dall'articolo in epigrafe:

Corrispettivi spettanti al revisore legale per la revisione legale dei conti annuali	7.800
--	-------

NUMERO E VALORE NOMINALE DI CIASCUNA CATEGORIA DI AZIONI DELLA SOCIETA'**Art. 2427, n. 17 Cod. Civ.**

Il capitale sociale di euro 10.300.000,00 è diviso in n. 10.300 azioni ordinarie, ciascuna delle quali ammonta a nominali euro 1.000.

Nessuna variazione al capitale è intervenuta nell'esercizio.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'**Art. 2427, n. 18 Cod. Civ.**

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'**Art. 2427, n. 19 Cod. Civ.**

La società non ha emesso alcuno degli strumenti finanziari di cui all'art. 2346, comma 6 Cod. Civ. e all'art. 2349, comma 2 Cod. Civ..

FINANZIAMENTI DEI SOCI**Art. 2427, n. 19-bis Cod. Civ.**

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

PATRIMONI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE**Art. 2427, n. 20 Cod. Civ.**

La società non si è avvalsa della facoltà di costituire patrimoni dedicati ad uno specifico affare ex Art. 2447-bis e successivi Cod. Civ..

FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE**Art. 2427, n. 21 Cod. Civ.**

La società non si è avvalsa della facoltà di concludere finanziamenti destinati ad uno specifico affare ex

art. 2447-bis e successivi Cod. Civ..

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Art. 2427, n. 22 Cod. Civ.

Alla data di chiusura del bilancio la Società non ha in essere alcun contratto di leasing finanziario.

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Art. 2427, n. 22-bis Cod. Civ.

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli azionisti/soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

NATURA E OBIETTIVO ECONOMICO DI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Art. 2427, n. 22-ter Cod. Civ.

Per quanto riguarda le informazioni relative ai cosiddetti "accordi fuori bilancio", si precisa che si intendono tali quegli accordi, o altri atti, anche collegati tra loro, i cui effetti non risultano dallo stato patrimoniale ma che possono esporre la società a rischi o generare per la stessa benefici significativi la cui conoscenza è utile per una valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della società, nonché del gruppo di eventuale appartenenza.

In questo ambito, non si rilevano atti o accordi che possono esporre la società a rischi o generare benefici significativi.

PROSPETTO RIVALUTAZIONI

Non ci sono state rivalutazioni dei beni

INFORMAZIONI RELATIVE AL VALORE EQUO "FAIR VALUE" DEGLI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

Art. 2427-bis comma 1, n. 1 Codice Civile

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE ISCRITTE A UN VALORE SUPERIORE AL LORO "FAIR VALUE"

Art. 2427-bis comma 1, n. 2 Codice Civile

Non sono presenti nel patrimonio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Luogo e data

TRIESTE, 02/04/2012

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il presidente

SANTUZ GIORGIO