

CMAS S.R.L. UNIPERSONALE

VIA DEL CANTIERE 4 24065 LOVERE BG

CAPITALE SOCIALE Euro 80000 INT.VERSATO

REG. IMPRESE DI BERGAMO NR. REA 359487

CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 03217210164

ESERCIZIO DAL 01/01/2012 AL 31/12/2012

B I L A N C I O AL 31/12/2012

S T A T O P A T R I M O N I A L E 31/12/2012 31/12/2011

- A T T I V O -

A CRED.V/SOCI X VERS.ANCORA DOV.

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 COSTI IMPIANTO E AMPLIAMENTO

a SPESE DI COSTITUZ.E MODIFICA

SPESE COSTITUZIONE E MODIFICA 19.964 19.964

TOTALE a 19.964 19.964

b FONDO DI AMMORTAMENTO

F.DO AMM.TO SPESE COSTITUZIONE (13.664) (10.784)

TOTALE b (13.664) (10.784)

TOTALE 1 6.300 9.180

4 CONC.LIC.MARCHI E DIR.SIMILI

a DIRITTI DI SUPERFICIE

DIRITTO DI SUPERFICIE 2.440 2.440

TOTALE a 2.440 2.440

b FONDO DI AMMORTAMENTO

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
F.DO AMM.TO DIRITTI SUPERFICIE	(110)	(85)
TOTALE b	(110)	(85)
TOTALE 4	2.330	2.355
7 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.		
a SPESE ALLACCIAM. SIP-ENEL ECC.		
SPESE ALLACCIAM. SIP-ENEL ECC.	6.369	6.369
TOTALE a	6.369	6.369
b FONDO DI AMMORTAMENTO		
F.DO AMM.TO SPESE ALLACCIAM.	(6.369)	(6.091)
TOTALE b	(6.369)	(6.091)
TOTALE 7		278
TOTALE I	8.630	11.813
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1 TERRENI E FABBRICATI		
a FABBRICATI		
FABBRICATI	1.165.942	1.165.942
TOTALE a	1.165.942	1.165.942
b TERRENI		
TERRENI	136.000	136.000
TOTALE b	136.000	136.000
c FONDO DI AMMORTAMENTO		
F.DO AMM.TO FABBRICATI	(70.020)	(58.361)
TOTALE c	(70.020)	(58.361)
TOTALE 1	1.231.922	1.243.581

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
2 IMPIANTI E MACCHINARI		
a IMPIANTI E MACCHINARI		
IMPIANTO ANTIFURTO	2.340	2.340
TOTALE a	2.340	2.340
b FONDO AMMORTAMENTO		
F.DO AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	(421)	(140)
TOTALE b	(421)	(140)
TOTALE 2	1.919	2.200
3 ATTREZZATURE IND. E COMM.		
4 ALTRI BENI MATERIALI		
a MOBILI ED ARREDI		
MOBILI ED ARREDI	1.650	620
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	(206)	(93)
TOTALE a	1.443	527
b MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE		
IMPIANTI TELEFONICI	1.500	1.500
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	10.623	10.623
F.DO AMM.TO MACCH.UFF.ELETTR.	(6.712)	(4.287)
TOTALE b	5.412	7.836
c AUTOVEICOLI		
AUTOVETTURE	15.337	15.337
F.DO AMM.TO AUTOVETTURE	(13.420)	(9.586)
TOTALE c	1.917	5.751
d FONDO DI AMMORTAMENTO		

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
TOTALE    4	8.772	14.114
5 IMMOBILIZZ. IN CORSO E ACCONTI		
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	944.739	697.151
TOTALE    5	944.739	697.151
TOTALE II	2.187.352	1.957.046
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2 CREDITI		
d VERSO ALTRI		
ANTICIPI PER BUONI MENSA	2.005	2.778
DEPOSITI CAUZIONALI	805	243
TOTALE d	2.809	3.021
TOTALE    2	2.809	3.021
TOTALE III	2.809	3.021
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	2.198.791	1.971.880
C ATTIVO CIRCOLANTE		
I    RIMANENZE		
II   CREDITI		
1 VERSO CLIENTI		
a IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
CREDITI VS/CLIENTI	229.941	215.543
TOTALE a	229.941	215.543
b IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
TOTALE    1	229.941	215.543
4 bis CREDITI TRIBUTARI		

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
a    IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
CREDITO IRES	18	5.653
CREDITO IVA B.S.		1.495
ERARIO C/IVA	21.396	
DEBITO/CREDITO PER IRAP	3.618	
TOTALE a	25.032	7.148
b    IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
CREDITO IRES A RIMBORSO	586	586
CREDITO IRES SU IRAP DL 201/11	11.714	
TOTALE b	12.300	586
TOTALE    4 bis	37.332	7.734
5 VERSO ALTRI		
a    IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
CREDITI DIVERSI	25.238	
DEBITI/CREDITI PER ARROTONDAM.	(2)	10
TOTALE a	25.235	10
b    IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
TOTALE    5	25.235	10
TOTALE II	292.508	223.287
III    ATT.FINANZ.CHE NON COSTIT.IMM.		
QUOTE FONDI COMUNI	67.470	67.470
TOTALE III	67.470	67.470
IV    DISPONIBILITAI LIQUIDE		
1 DEPOSITI BANCARIE E POSTALI		

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
BANCA POP.BG C/C 74874	157.334	278.843
UBI BANCA VALLE CAMONICA		22.163
TOTALE    1	157.334	301.006
3 CASSA CONTANTI		
CASSA CONTANTI E ASSEgni	500	503
TOTALE    3	500	503
TOTALE IV	157.834	301.509
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	517.812	592.266
D RATEI E RISCONTI ATTIVI		
2 ALTRI RATEI E RISCONTI		
a    RISCONTI ATTIVI		
RISCONTI ATTIVI	4.866	3.385
TOTALE a	4.866	3.385
b    RATEI ATTIVI		
RATEI ATTIVI	2.135	2.583
TOTALE b	2.135	2.583
TOTALE    2	7.001	5.968
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	7.001	5.968
TOTALE ATTIVO.....	2.723.604	2.570.114
- P A S S I V O -		
A PATRIMONIO NETTO		
I    CAPITALE		
CAPITALE SOCIALE	80.000	80.000
TOTALE I	80.000	80.000

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
II    RISERVA DA SOVRAPREZZO AZIONI		
III   RISERVE DA RIVALUTAZIONI		
IV    RISERVA LEGALE		
F.DO RISERVA LEGALE	811	811
TOTALE IV	811	811
V    RISERVE STATUTARIE		
VI    RISERVA AZIONI PROPR.IN PORTAF		
VII   ALTRE RISERVE		
APPORTI SOCIO C/CAPITALE	1.235.018	1.235.018
F.DO RISERVA STRAORDINARIA	5.862	15.403
AVANZO DI FUSIONE	87.584	87.584
F.DO RISERVA DA CONVERS.EURO		
TOTALE VII	1.328.463	1.338.005
VIII UTILI(PERDITE) PORTATI A NUOVO		
IX    UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.525	(9.542)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.413.799	1.409.274
B FONDI PER RISCHI E ONERI		
C TRATTAM.FINE RAPP.LAV.SUBORD.		
F.DO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	72.510	55.686
F.DO TRATTAMENTO FINE RAP. B.S	25.898	18.371
TOTALE TRATTAM.FINE RAPP.LAV.SUBORD.	98.408	74.057
D DEBITI		
3 DEBITI V/SOCI PER FINANZIAM.		
a    IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
b    IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
SOCI C/FINANZ. INFRUTTIFERO	1.091.940	947.475
TOTALE b	1.091.940	947.475
TOTALE    3	1.091.940	947.475
4 DEBITI VERSO BANCHE		
a    IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
b    IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
FINANZIAMENTO AUTO	3.373	7.676
TOTALE b	3.373	7.676
TOTALE    4	3.373	7.676
7 DEBITI VERSO FORNITORI		
a    IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
DEBITI VS/FORNITORI	25.188	6.588
FORNITORI PER FATT.DA RICEVERE	9.927	15.027
TOTALE a	35.115	21.615
b    IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
TOTALE    7	35.115	21.615
12 DEBITI TRIBUTARI		
a    IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
ERARIO C/IVA		11.134
I.R.PE.F. 1001	11.720	11.472
I.R.P.E.F. 1001 B.S.		2.598
I.R.PE.F. 1040	3.183	5.820
DEBITO/CREDITO PER IRAP		2.357



B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
DEBITO PER I.RE.S	4.316	
TOTALE a	19.218	33.380
b   IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
TOTALE    12	19.218	33.380
13 DEBITI V/IST.PREV.E SIC.SOC.		
a   IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
I.N.P.S. C/CONTRIBUTI	18.882	15.397
I.N.P.S. C/CONTRIBUTI B.S.		3.458
CONTRIBUTI INPS AMM.		170
SALDO I.N.A.I.L.	590	847
DEBITO PER IMPOSTA SOST.TFR	88	115
TOTALE a	19.560	19.987
b   IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
TOTALE    13	19.560	19.987
14 ALTRI DEBITI		
a   IMPORTI SCADENTI ENTRO 12 MESI		
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	22.432	27.044
DIPENDENTI C/RETR. BASSO SEBIN		7.411
DEBITI VERSO FONDO ARCA	259	
DEBITI VERSO SINDACATI	32	32
DEBITI DIVERSI	138	
TOTALE a	22.861	34.487
b   IMPORTI SCADENTI OLTRE 12 MESI		
TOTALE    14	22.861	34.487

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
TOTALE DEBITI	1.192.067	1.064.620
E RATEI E RISCONTI PASSIVI		
2 ALTRI RATEI E RISCONTI		
a RISCONTI PASSIVI		
b RATEI PASSIVI		
RATEI PASSIVI	19.330	22.163
TOTALE b	19.330	22.163
TOTALE 2	19.330	22.163
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	19.330	22.163
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	2.723.604	2.570.114
C O N T O    E C O N O M I C O	31/12/2012	31/12/2011
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI		
RICAVI PROGETTO FONDAZ.CARIPLO	12.169	24.338
RICAVI DA SERVIZIO CATASTO	29.169	28.430
RICAVI GESTIONE SERVIZI SOCIAL	399.057	426.781
RICAVI SEGRETARIATO SOC. B.S.		1.217
RICAVI SERVIZI SOCIALI B.S.		189.008
RICAVI SERVIZI SOC. B.S.	198.555	
FITTI ATTIVI	4.676	10.167
TOTALE 1	643.627	679.940
2 VAR.RIM.PROD.C.SO LAV.SEM.FIN.		
3 VAR.LAVORI IN C.SO SU ORDINAZ.		
4 INCREMENTI IMMOB.X LAVORI INT.		

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
INCREMENTO IMMOBIL. LAVV. INT.	247.588	431.778
TOTALE    4	247.588	431.778
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a ALTRI RICAVI E PROVENTI		
PROVENTI DIVERSI	194	
RICAVI DA CONCORSI SPESE		532
RIMBORSO ASSICURAZIONE		250
ABBUONI E SCONTI ATTIVI		5
TOTALE a	195	786
b CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
CONTRIBUTO CONTO ESERCIZIO	25.000	
TOTALE b	25.000	
TOTALE    5	25.195	786
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	916.410	1.112.504
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 PER MAT.PR.SUSS.CONSUMO MERCI		
MATERIALE DI CONSUMO	(356)	(237)
MINUTERIE/PICCOLE ATTREZZATURE	(554)	(421)
TOTALE    6	(910)	(658)
7 PER SERVIZI		
CONTRIBUTI AMMINISTRATORE	(1.525)	(970)
CONTRIB. INPS AMMI/COLL. B.S.		(2.704)
ASSICURAZIONI E FIDEJUSSIONI	(4.073)	(4.014)
ASSICURAZIONE AUTO	(1.686)	(1.886)

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	(1.514)	(1.714)
SPESE ENERGIA ELETTRICA	(3.445)	(3.414)
SPESE PUBBLICITA' E PROPAGANDA		(170)
RIMBORSO SPESE	(297)	(130)
RIMBORSI KM DIPENDENTI	(4.472)	(727)
RIMBORSI SPESE DOC.DIP. B.S.	(269)	(249)
RIMBORSI KM DIPENDENTI B.S.	(3.303)	(3.111)
SPESE VITTO ALLOGGIO COLL. B.S		(2.206)
TICKET RESTAURANT	(12.018)	(2.321)
TICKET RESTAURANT B.S.		(608)
SPESE TELEFONICHE	(2.235)	(2.616)
SPESE TELEFONO CELLULARE	(7.484)	(7.714)
SPESE PER SERVIZI BANCARI	(595)	(969)
SPESE TRASPORTO	(32)	
SPESE ACQUEDOTTO	(369)	(172)
CANONI E ABBONAMENTI	(863)	(905)
CANONE MANUTENZIONE ASCENSORE	(836)	(940)
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	(354)	(1.293)
SPESE PULIZIA LOCALI	(8.940)	(8.700)
CONTRATTI ASSISTENZA-MANUTENZ.	(48)	
SPESE POSTELEGRAFICHE	(62)	(68)
PRESTAZIONI PROFESSIONALI	(26.565)	(34.638)
SPESE ELABORAZIONE DATI	(14.309)	(9.957)
COMPENSI COLLABORAZIONI B.S.		(24.077)

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
COMPENSO AMMINISTRATORE	(12.704)	(8.559)
COMPENSO AMMINISTRATORI B.S.		(11.000)
CONSULENZE REALIZZ. CASERMA	(10.903)	(17.878)
SECONDO AVANZAMENTO LAVORI	(155.769)	(413.900)
TERZO STATO AVANZAMENTO LAVORI	(80.915)	
TOTALE    7	(355.586)	(567.611)
8 PER GODIMENTO BENI DI TERZI		
9 PER IL PERSONALE		
a   SALARI E STIPENDI		
RETRIBUZIONI DIPENDENTI	(263.761)	(282.555)
RETRIBUZIONI DIPENDENTI B.S.	(98.411)	(80.887)
TOTALE a	(362.172)	(363.442)
b   ONERI SOCIALI		
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	(76.031)	(81.942)
CONTRIBUTI I.N.A.I.L.	(2.321)	(1.731)
CONTRIBUTI ASSICURATIVI B.S.	(28.724)	(23.469)
CONTRIBUTI I.N.A.I.L. B.S.		(1.665)
TOTALE b	(107.077)	(108.807)
c   TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
ACCANTONAMENTO AL T.F.R.	(26.361)	(27.560)
IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R.	(266)	(198)
QUOTE TFR ANNO IN CORSO	(1.343)	
QUOTA TRF ANNO IN CORSO B.S.		(709)
TOTALE c	(27.969)	(28.468)

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
d    TRATTAMENTO QUIESC. E SIMILI		
e    ALTRI COSTI		
TOTALE    9	(497.218)	(500.717)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a    AMM.TO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI		
AMMORTAMENTI IMMOBIL.IMMATER.	(3.182)	(5.291)
TOTALE a	(3.182)	(5.291)
b    AMM.TO IMMOBILIZZ.MATERIALI		
AMMORTAMENTI IMMOBILIZ.MATER.	(18.313)	(18.121)
TOTALE b	(18.313)	(18.121)
c    ALTRE SVALUTAZ.DELLE IMMOBIL.		
d    SVALUTAZ.ATT.CIRC.E DISP.LIQ.		
TOTALE    10	(21.495)	(23.412)
11 VAR.RIM.MAT.PR.SUSS.CONSUMI		
12 ACCANTONAMENTO PER RISCHI		
13 ALTRI ACCANTONAMENTI		
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
ALTRI COSTI DI GESTIONE	(153)	(150)
SPESE RISCALD. GAS E ACQUA	(1.367)	(1.117)
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	(6.801)	(2.525)
IVA INDETRAIBILE DA PRO-RATA	(14.928)	
SPESE SICUREZZA	(7.000)	(5.400)
CORSI DI FORMAZIONE		(900)
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	(2.404)	(992)

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
MULTE E SANZIONI INDEDUCIBILI	(428)	(390)
COSTI INDEDUCIBILI	(58)	(94)
TASSE CIRCOLAZIONE AUTOVEICOLI	(259)	(264)
CANCELLERIA E STAMPATI	(447)	(68)
VALORI BOLLATI	(358)	(388)
ABBUONI E SCONTI PASSIVI	(1)	(4)
TOTALE 14	(34.204)	(12.292)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(909.413)	(1.104.690)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	6.997	7.814
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
a IN IMPRESE CONTROLLATE		
b IN IMPRESE COLLEGATE		
c IN ALTRE IMPRESE		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
a DA CRED.ISCR.NELLE IMMOBIL.		
b DA TITOLI ISCR.NELLE IMMOBIL.		
CHE NON COSTITUISCONO PARTEC.		
c DA TITOLI ISCR.NELL'ATT.CIRC.		
CHE NON COSTITUISCONO PATEC.		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECED.		
d1 DA IMPRESE CONTROLLATE		
d2 DA IMPRESE COLLEGATE		
d3 DA CONTROLLANTI		

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
d4 DA TERZI		
INTERESSI ATTIVI DI C/C	89	691
TOTALE d4	89	691
TOTALE d	89	691
TOTALE 16	89	691
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZ		
a VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
b VERSO IMPRESE COLLEGATE		
c VERSO CONTROLLANTI		
d VERSO TERZI		
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	(289)	(500)
INTERESSI PASS. RITARD. PAGAM.	(75)	(3)
INTERESSI PASS. DILAZ. PAGAM.	(30)	(772)
SPESE BANCARIE	(6)	(6)
TOTALE d	(400)	(1.281)
TOTALE 17	(400)	(1.281)
17 bis UTILI E PERDITE SU CAMBI		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(311)	(590)
D RETTIF.DI VALORE ATT.FINANZ.		
18 RIVALUTAZIONI		
a DI PARTECIPAZIONI		
b DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZ.		
CHE NON COSTITUISCONO PARTEC.		
c DI TITOLI ISCR.NELL'ATT.CIRC.		



B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
CHE NON COSTITUISCONO PARTEC.		
19 SVALUTAZIONI		
a DI PARTECIPAZIONI		
b DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZ.		
CHE NON COSTITUISCONO PARTEC.		
c DI TITOLI ISCR.NELL'ATT.CIRC.		
CHE NON COSTITUISCONO PARTEC.		
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 PROVENTI		
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI		
ARROTONDAMENTI DA CONVERS.EURO		1
TOTALE a		1
b ALTRI PROVENTI STRAORDINARI		
PROVENTI DA TITOLO P/TERMINE		1.110
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	12.934	
SOPRAVVVENIENZA ATTIVA ORDINARI	18	3.127
TOTALE b	12.952	4.237
TOTALE 20	12.952	4.238
21 ONERI		
a MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI		
b IMPOSTE RELATIVE A ES.PRECED.		
c ALTRI ONERI STRAORDINARI		
ARROTONDAMENTI DA CONVERS.EURO	(1)	
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE		(1.728)

B I L A N C I O    A L	31/12/2012	31/12/2011
TOTALE c	(1)	(1.728)
TOTALE 21	(1)	(1.728)
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	12.951	2.510
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)	19.637	9.734
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESER.		
a IMPOSTE CORRENTI		
IMPOSTA IRES INDEDUCIBILE	(4.316)	(4.862)
IMPOSTA IRAP INDEDUCIBILE	(10.796)	(14.414)
TOTALE a	(15.112)	(19.276)
b IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE		
TOTALE 22	(15.112)	(19.276)
23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.525	(9.542)
IL PRESENTE BILANCIO E'CONFORME AI RISULTATI DELLE SCRITTURE CONTABILI.		