

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2006

TI FORMA SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA IN BREVE TI - FORMA -
S.C.R.L.

Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: FIRENZE FI VIA ALAMANNI 41

Codice fiscale: 04633850484

Numero Rea: FI - 467115

Impresa in fase di aggiornamento

- Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE da pag 2 a 6
- Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA da pag 7 a 24
- Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA da pag 25 a 28
- Capitolo 4 - RELAZIONE AMMINISTRATORI da pag 29 a 33
- Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI da pag 34 a 37

TI FORMA S.C.R.L.

Sede Legale Via Alamanni 41 Firenze (FI)
Iscritta al Registro Imprese di - C.F. e n. iscrizione 04633850484
Iscritta al R.E.A. di FIRENZE al n. 467115
Capitale Sociale Euro 576.577,00 versato 527.694,50
P.IVA n. 04633850484

Società soggetta alla Direzione ed al Coordinamento di CISPEL CONF SERVIZI TOSCANA

Bilancio al 31/12/2006

STATO PATRIMONIALE (In Euro)

ATTIVO	Al 31/12/2006		Al 31/12/2005
	Parziali	Totali	
A CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
A.I. <i>Versamenti non ancora richiamati</i>			175.133
A.II. <i>Versamenti già richiamati</i>		48.883	
TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		48.883	175.133
B IMMOBILIZZAZIONI			
B.I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
B.I.1 Costi di impianto e di ampliamento		2.100	2.800
B.I.4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		3.087	4.289
Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		5.187	7.089
B.II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
B.II.4 Altri beni materiali		15.612	16.604
Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		15.612	16.604
B.III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
B.III.1 Partecipazioni		18.445	-
B.III.1.d Partecipazioni in altre imprese	18.445		18.435
Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		18.445	18.435
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		39.244	42.128

C	ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>C.II</i>	<i>CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</i>		
C.II.1	Crediti verso clienti	1.848.428	2.021.491
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.848.428	2.021.491
C.II.4-bis	Crediti tributari	18.455	46.106
	esigibili entro l'esercizio successivo	18.455	46.106
C.II.5	Crediti verso altri	2.415	4.140
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.415	4.140
Totale	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	1.869.298	2.071.737

<i>C.IV</i>	<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		
C.IV.1	Depositi bancari e postali	45.880	74
C.IV.3	Denaro e valori in cassa	4.351	1.466
Totale	DISPONIBILITA' LIQUIDE	50.231	1.540

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.919.529	2.073.277
---------------------------------	------------------	------------------

D	RATEI E RISCONTI ATTIVI		
<i>D.II</i>	<i>Altri ratei e risconti attivi</i>	1.670	113.000

TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.670	113.000
---------------------------------------	--------------	----------------

TOTALE ATTIVO	2.009.326	2.403.538
----------------------	------------------	------------------

PASSIVO	Al 31/12/2006		Al 31/12/2005
	Parziali	Totali	

A	PATRIMONIO NETTO		
<i>A.I</i>	<i>Capitale</i>	576.577	576.577
<i>A.IV</i>	<i>Riserva legale</i>	19.728	16.637
<i>A.VII</i>	<i>Altre riserve</i>	1	-
<i>A.IX</i>	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	276.351-	3.091
TOTALE PATRIMONIO NETTO	319.955	596.305	

A.VII	<i>Altre riserve: distinta indicazione</i>		1	-
326.68	<i>Fondo arrotondamenti Euro</i>	0,07		0,07
B	FONDI PER RISCHI E ONERI			
B.3	Altri fondi		192.000	-
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI			192.000	-
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		76.975	55.462
D	DEBITI			
D.4	Debiti verso banche		610.710	706.642
D.4.1	Banche c/c passivo	77.480		169.870
	esigibili entro l'esercizio successivo	77.480		169.870
D.4.2	Banche c/anticipi	352.348		536.772
	esigibili entro l'esercizio successivo	352.348		281.879
D.4.4	Altri debiti verso banche	180.882		254.893
	esigibili oltre l'esercizio successivo	180.882		254.893
D.7	Debiti verso fornitori		659.630	863.956
	esigibili entro l'esercizio successivo	659.630		863.956
D.12	Debiti tributari		36.221	62.551
	esigibili entro l'esercizio successivo	36.221		62.551
D.13	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		25.533	25.604
	esigibili entro l'esercizio successivo	25.533		25.604
D.14	Altri debiti		28.957	44.426
	esigibili entro l'esercizio successivo	28.957		44.426
TOTALE DEBITI			1.361.051	1.703.179
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
E.II	<i>Altri ratei e risconti passivi</i>		59.345	48.592
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI			59.345	48.592
TOTALE PASSIVO			2.009.326	2.403.538

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Al 31/12/2006		Al 31/12/2005
		Parziali	Totali	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.800.657	1.702.338
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			1.800.657	1.702.338
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.7	Costi per servizi		1.232.543	1.082.563
B.8	Costi per godimento di beni di terzi		61.778	95.182
B.9	Costi per il personale		453.897	376.944
B.9.a	Salari e stipendi	312.635		267.256
B.9.b	Oneri sociali	121.251		94.708
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	20.011		14.980
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		15.050	9.633
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.903		2.845
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.235		2.424
B.10.d	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	9.912		4.364
B.12	Accantonamenti per rischi		192.000	-
B.14	Oneri diversi di gestione		32.007	40.690
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.987.275	1.605.012
Differenza tra valore e costi della produzione			186.618-	97.326
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	Altri proventi finanziari		287	354
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	287		354
C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	287		354
C.17	Interessi ed altri oneri finanziari		43.972-	36.863-
C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altri	43.972-		36.863-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			43.685-	36.509-

E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.20	Proventi straordinari		1 2
E.20.b	Altri proventi straordinari	1	2
E.21	Oneri straordinari		13.948- -
E.21.c	Altri oneri straordinari	13.948-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			13.947- 2
Risultato prima delle imposte			244.250- 60.819
22	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		32.101- 57.728-
22.a	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	32.431-	59.543-
22.b	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	330	1.815
23	Utile (perdite) dell'esercizio		276.351- 3.091

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

TI FORMA S.C.R.L.

Sede Legale VIA ALAMANNI 41 FIRENZE FI
Iscritta al Registro Imprese di - C.F. e n. iscrizione 04633850484
Iscritta al R.E.A. di FIRENZE al n. 467115
Capitale Sociale Euro 576.577,00 versato 527.694,50
P.IVA n. 04633850484

Società soggetta alla Direzione ed al Coordinamento di **CISPEL CONF SERVIZI TOSCANA**

NOTA INTEGRATIVA

(Valori in Euro)

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2006.

Il Bilancio è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni da noi ritenute necessarie a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Il bilancio, ai sensi del comma 5 dell'art. 2423 C.C. è redatto in unità di euro. Il metodo adottato per il passaggio da valori contabili, espressi in decimali, a quelli di bilancio, è quello dell'arrotondamento; ove necessario viene inserita, nel patrimonio netto per lo stato patrimoniale o tra i proventi ed oneri straordinari per il conto economico, una posta rettificativa di natura extra contabile, esclusivamente al fine di rettificare eventuali sbilanciamenti di partite generali dalla somma algebrica di valori arrotondati.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Al fine di ottenere una rappresentazione più chiara delle voci esposte in bilancio si è deciso di non indicare le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate nel caso di mancanza del valore sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

FORMA DEL BILANCIO

La forma del Bilancio è quella prevista dalla sezione IX del libro quinto del Codice Civile ("Del Bilancio").

In particolare, presentiamo lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, la Nota Integrativa (che costituisce parte integrante del Bilancio) e la Relazione sulla gestione (che correda il Bilancio).

La società ha redatto il Bilancio in forma ordinaria, in conformità con la disciplina prevista dal Codice Civile per le Società di capitali.

STRUTTURA DEGLI SCHEMI

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quella stabilita dagli artt. 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile. Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal codice civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal Dlgs. 17 gennaio 2003 n°6 .

COMPARABILITA'

Ai sensi dell'art. 2423 ter del C.C. si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili, per cui non e'

stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente. .Si precisa che il bilancio dell'esercizio precedente era stato redatto in forma abbreviata ricorrendone i presupposti. Per l'esercizio in esame, la forma ordinaria è stata adottata per una migliore rappresentazione ed esposizione. A tal fine il Bilancio dell'esercizio precedente è stato adattato ai fini della corretta comparazione.

PRINCIPI CONTABILI

In aderenza al disposto degli artt. 2423 e 2423 bis del Codice Civile si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta, nonché i principi contabili della prudenza, della prospettiva di funzionamento dell'impresa, della competenza e della continuità dei criteri di valutazione. Ai sensi dell'art. 2424 c.c. si precisa che non esistono elementi dell'attivo o del passivo ricadenti sotto più voci dello schema di bilancio, la cui annotazione sia necessaria ai fini della comprensione del bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri usati nella valutazione delle diverse categorie di beni e nelle rettifiche di valore, sono stati quelli dettati dal Codice Civile .

Esaminiamo in particolare i criteri adottati.

1.A - CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €48.883 (€ 175.133 nel precedente esercizio).

1.B - IMMOBILIZZAZIONI

1.B.1 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei fondi di ammortamento , inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e' stato operato in conformità al presente piano prestabilito:

VOCI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	PERIODO	Aliq. %
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni quote costanti	20%
Concessioni, licenze e marchi	18 anni quote costanti	5,56%
Software	3 anni	33,33%

1.B.1.1 - Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale.

1.B.2 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione e' limitata nel tempo, e' stato operato in conformità al presente piano prestabilito:

VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	PERIODO	Aliq. %
Macch .ufficio elettriche ed elettroniche	5 anni quote costanti	20%
Mobili e arredi	8 anni quote costanti	12%

Nell'esercizio non sono state eseguite né le valutazioni economiche né monetarie.

1.B.3 - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Tutte le partecipazioni sono state iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Si tratta di quote di partecipazione in imprese né collegate né controllate e più dettagliatamente in Cispel Service s.c.r.l., con oggetto servizi alle public utilities e pubblica amministrazione e in Energetic s.r.l. con oggetto portali e E-Commerce. Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

1.C.2 - CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, n. 8 del C.C.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti il cui ammontare e le cui movimentazioni sono dettagliate al punto 4 della presente Nota Integrativa.

1.C.4 - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale

1.D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei attivi sono stati iscritti in bilancio secondo la effettiva competenza temporale.

2.C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 C.C., tenuto conto delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio.

2.D - DEBITI

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale. Nel presente esercizio non sono state effettuate operazioni che abbiano comportato l'iscrizione in bilancio di passività in valuta estera.

3.B - COSTI DELLA PRODUZIONE

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Movimenti immobilizzazioni

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

Movimenti immobilizzazioni immateriali

Software licenza d'uso

Costo storico	3.045
Precedenti ammortamenti	(1.015)
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	2.030
Ammortamenti	(1.015)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	1.015

Marchio

Costo storico	3.390
Precedenti ammortamenti	(1.130)
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	2.260
Ammortamenti	(188)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	2.072

Movimenti immobilizzazioni materiali

Mobili e arredi

Costo storico	10.000
Precedenti ammortamenti	(600)
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	9.400
Ammortamenti	(1.200)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	8.200

Macchine ufficio elettr. e elaboratori

Costo storico	42.618
Precedenti ammortamenti	(35.414)
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	7.204
Acquisizioni	2.243
Ammortamenti	(2.035)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	7.412

Movimenti immobilizzazioni finanziarie

Cispel Service s.c.r.l.

Costo storico	10.785
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	10.785
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	10.785

Energetic s.r.l.

Costo storico	7.650
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	7.650
Acquisizioni	10
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	7.660

L'incremento della partecipazione di €10 è dovuto ai procedimenti di conversione Lira/Euro.

Composizione voci costi

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione dei costi di impianto e di ampliamento. Non esistono invece costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità di cui indicare la composizione.

<i>B.1.1 Costi di impianto e di ampliamento</i>	<i>2.100</i>
<i>Spese di impianto e ampliamento</i>	<i>2.100</i>

Trattasi di spese notarili sostenute per l'aumento di capitale scindibile avvenuto nel corso dell'esercizio 2005 (verbale assemblea del 2 marzo 2005)

Riduzioni di valore immobilizzazioni

Non si sono riscontrate motivazioni tali da apportare riduzioni di valore delle immobilizzazioni iscritte in Bilancio

Variazione consistenza altre voci

Variazione consistenza voci di patrimonio netto / fondi

Capitale

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	576.577
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	576.577

Riserva legale

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	16.637
Destinazioni / Incrementi	3.091
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	19.728

Altre riserve (con distinta indicazione)

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	-
Destinazioni / Incrementi	1
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	1

Trattasi di accantonamenti per arrotondamento all'unità di Euro.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	55.462
Destinazioni / Incrementi	21.513
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	76.975

Variazione consistenza altre voci

Versamenti non ancora richiamati

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/06	175.133
Alienazioni/decrementi	(175.133)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	0

Versamenti già richiamati

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/06	0
Incrementi	175.133
Alienazioni/decrementi	(126.250)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	48.883

Crediti verso clienti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	2.021.491
Alienazioni/decrementi	(173.063)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	1.848.428

Crediti tributari

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	46.106
Alienazioni/decrementi	(27.651)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	18.455

Crediti verso altri

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	4.140
Alienazioni/decrementi	(1.725)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	2.415

Depositi bancari e postali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	74
Acquisizioni/incrementi	45.806
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	45.880

Denaro e valori in cassa

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	1.466
Acquisizioni/incrementi	2.885
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	4.351

Altri ratei e risconti attivi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	113.000
Acquisizioni/incrementi	1.670
Spostamenti dalla voce	(113.000)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	1.670

Banche c/c passivo

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	169.870
Alienazioni/decrementi	(92.390)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	77.480

Banche c/anticipi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	536.772
Alienazioni/decrementi	(184.424)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	352.348

Altri debiti verso banche

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	254.893
Alienazioni/decrementi	(74.011)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	180.882

Debiti verso fornitori

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	863.956
Alienazioni/decrementi	(204.326)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	659.630

Debiti tributari

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	62.551
Alienazioni/decrementi	(26.330)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	36.221

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	25.604
Alienazioni/decrementi	(71)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	25.533

Altri debiti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	44.426
Alienazioni/decrementi	(15.469)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	28.957

Altri ratei e risconti passivi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2006	48.592
Acquisizioni/incrementi	10.753
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2006	59.345

Elenco società controllate e collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Crediti/debiti

Non esistono crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, ne' debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Crediti distinti per durata residua

C.2.1 Crediti verso clienti

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	1.848.428	-	-	-	1.848.428

C.2.4a Crediti tributari

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	18.455	-	-	-	18.455

C.2.5 Crediti verso altri

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	2.415	-	-	-	2.415

Debiti distinti per durata residua

D.4.1 Banche c/c passivo e Finanziamento garanzia Fidi

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	77.480	-	-	-	77.480
Medio termine	180.882	-	-	-	180.882

D.4.2 Banche c/anticipi

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	352.348	-	-	-	352.348

D.7 Debiti verso fornitori

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	659.630	-	-	-	659.630

D.12 Debiti tributari

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	36.221	-	-	-	36.221

D.13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	25.533	-	-	-	25.533

D.14 Altri debiti

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	28.957	-	-	-	28.957

Variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene debiti o crediti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Composizione ratei, risconti, altri fondi

Nei seguenti prospetti e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio. I ratei attivi si riferiscono alla quota del trattamento fine rapporto del sig. Gheri in aspettativa per mandato politico ex decreto legislativo 267/2000, che verrà rimborsato dal Comune di Scandicci. I ratei passivi sono costituiti dagli oneri relativi al personale per ferie, 14° mensilità maturati alla data di chiusura del bilancio riguardano esclusivamente i salari dipendenti. La voce altri fondi riguarda un accantonamento prudenziale relativo ad un potenziale rischio derivante dalle verifiche finali dei rendiconti dei progetti di formazione finanziata.

<i>D.2 Altri ratei e risconti attivi</i>	<i>1.670</i>
Ratei attivi	1.670
<hr/>	
<i>A.VII Altre riserve (con distinta indicazione)</i>	<i>1</i>
<hr/>	
<i>B.3 Altri fondi</i>	<i>192.000</i>
Fondo rischi generici	192.000
<hr/>	
<i>E.2 Altri ratei e risconti passivi</i>	<i>59.345</i>
Ratei passivi (stipendi)	59.345

Voci di patrimonio netto

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

Composizione del patrimonio netto

Capitale

SALDO AL 31/12/2006	576.577
Possibilità di utilizzo	
Quota disponibile	576.577
Quota non distribuibile	576.577

Riserva legale

SALDO AL 31/12/2006	19.728
Possibilità di utilizzo	A,B
Quota disponibile	19.728
Quota non distribuibile	19.728

Possibilità di utilizzo

- A: aumento di capitale*
- B: copertura perdite*
- C: distribuzione ai soci*

Movimenti nel patrimonio netto

Capitale Sociale

Saldo al 31/12/2004	137.346
Copertura perdite	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	-
- esercizio 2006	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	-
- esercizio 2006	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	-
- esercizio 2006	-
Altre variazioni	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	439.231
- esercizio 2006	-
SALDO AL 31/12/2006	576.577

Riserva legale

Saldo al 31/12/2004	9.328
Copertura perdite	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	-
- esercizio 2006	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	-
- esercizio 2006	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	-
- esercizio 2006	-
Altre variazioni	
- esercizio 2004	-
- esercizio 2005	7.309
- esercizio 2006	3.091
SALDO AL 31/12/2006	19.728

Composizione del capitale sociale

Capitale Sociale

Saldo finale capitale sociale	576.577
Capitale sociale sottoscritto ancorché non versato	576.577

Oneri finanziari imputati all'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio.

Impegni non su Stato Patrimoniale

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, né altri impegni non risultanti dallo stato patrimoniale tali da essere indicati in nota integrativa.

Ripartizione dei ricavi e delle vendite

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici. Le informazioni più rilevanti riguardo i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono commentate e illustrate nella relazione sulla gestione.

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

Non esistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, C.C.

Suddivisione oneri finanziari

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 C.C.

<i>C.17.d Interessi ed altri oneri finanziari verso altri</i>	43.972-
Interessi passivi su debiti v/fornitori	9.611-
Interessi passivi su c/c bancari	34.279-
Arrotondamenti e sconti di cassa	82-

Utili e perdite su cambi

Non sussistono utili o perdite su cambi.

Composizione dei proventi e degli oneri straordinari

La composizione dei proventi e degli oneri straordinari è indicata nei seguenti prospetti e si riferisce prevalentemente all'adeguamento del debito con il fornitore Equal Team:

<i>E.20.b Altri proventi straordinari</i>	<u>1</u>
---	----------

<i>E.21.c Altri oneri straordinari</i>	<u>13.948-</u>
--	----------------

Oneri straordinari

13.948-

Imposte anticipate e differite

Il credito per imposte anticipate deriva dalle differenze temporanee tra rilevanza civilistica e fiscale dei compensi corrisposti agli amministratori. Il valore di bilancio pari ad € 330 è dato dalla differenza tra lo stanziamento effettuato al 31.12.2006 per €8.250 e lo storno del credito al 31.12.2005 pari ad €7.920. L'aliquota applicata è il 33%.

Fiscalità differita

IRES

Descrizione	Esercizio 2005		Esercizio 2006	
	<i>Ammontare differenze</i>	<i>Effetto fiscale</i>	<i>Ammontare differenze</i>	<i>Effetto fiscale</i>
Imposte Anticipate:				
COMPENSI AMMINISTRATORI	24.000	7.920	25.000	8.250
Totale Imposte Anticipate	24.000	7.920	25.000	8.250
Imposte Differite:				
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	24.000	7.920	25.000	8.250
Effetto netto sul risultato dell'esercizio		-		330
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte anticipate:				
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte differite:				

Numero medio dipendenti

Nel seguente prospetto e' indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria:

Numero dirigenti	2,00
Numero quadri	1,00
Numero impiegati	6,00

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo e al Collegio Sindacale e' indicato nel seguente prospetto:

Amministratori	
Compensi in misura fissa	44.000

Sindaci	
Emolumenti	9.060

Numero e valore azioni della società

Il presente punto della nota integrativa non e' pertinente in quanto il capitale sociale non è suddiviso in azioni.

Azioni di godimento, obbligazioni emesse dalla società ed altri titoli

Il presente punto della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non e' suddiviso in azioni e la società non può emettere prestiti obbligazionari.

Altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari.

Finanziamenti dei soci alla società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte della compagine sociale.

Informazioni relative ai patrimoni destinati

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative ai finanziamenti destinati

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono vigenti contratti di locazione finanziaria.

Informazioni sul fair vale degli strumenti finanziari

La società non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Rivalutazioni monetarie

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

Situazione e movimentazioni delle azioni proprie

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

Situazione e movimentazioni azioni o quote della controllante

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

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento di società

Si riporta di seguito il bilancio d'esercizio dell'associazione CISPTEL CONF SERVIZI TOSCANA, che esercita l'attività di direzione e coordinamento, alla data dell'ultimo esercizio chiuso.

Nel seguente prospetto vengono forniti i **dati essenziali** dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento.

**Bilancio CISPTEL CONF SERVIZI TOSCANA
 al 31-12-2006**

	Esercizio n-1	Esercizio n-2
Stato Patrimoniale		
Attivo		
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
Immobilizzazioni	427.750	423.579
Attivo circolante	522.638	579.295
Ratei e risconti	59.834	44.534
Totale Attivo	1.010.222	1.047.408
Passivo		
Patrimonio netto	100.002	100.000
Fondi per rischi e oneri	42.689	85.732
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	78.191	67.107
Debiti	774.825	658.425
Ratei e risconti	14.515	136.144
Totale Passivo	1.010.222	1.047.408
Garanzie, impegni e altri rischi		
Conto Economico		
Valore della produzione	1.428.026	1.549.736
Costi della produzione	1.409.381	1.536.886
Proventi e oneri finanziari	-4.888	-2.552
Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Proventi e oneri straordinari	-3	2
Imposte sul reddito dell'esercizio	13.754	10.300
Utile (perdite) dell'esercizio		

ALTRE INFORMAZIONI

Oltre a quanto previsto dai precedenti punti che ricalcano fedelmente le indicazioni richieste dagli artt. 2427 e 2435.bis C.C., si riportano alcune informazioni e prospetti obbligatori in base ad altre disposizioni di legge, o complementari al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società o comunque utili al fine di una più completa informazione sul quadro aziendale di riferimento, nel seguente ordine:

◆ **IRES (33%) – IRAP (4,25%) – DEBITI e CREDITI TRIBUTARI**

Segnaliamo che i risultati imponibili ai fini hanno portato alla rilevazione di imposte per complessivi **Euro 32.431**. Pertanto la società, avendo versato acconti Irap per euro 20.341.72, avendo subito ritenute su Interessi attivi nella misura di €7 e vantando un credito V/erario per ritenute diverse per euro 430 e avendo versato acconti IRES per euro 12.135,42 registra un debito IRAP per euro 0 un credito Ires per euro 483.14.

Conclusioni e Proposta in merito alla destinazione del risultato economico dell'esercizio

Signori Soci, Vi confermiamo infine che il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale economica e finanziaria della società e corrisponde alle scritture contabili, e vi invitiamo ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2006 così come predisposto dall'Organo Amministrativo e la decisione di riportare a nuovo la perdita d'esercizio.

Grazie per la fiducia concessa.

Firenze, 20 marzo 2007

per Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Bussolotti Sirio

FIRMATO

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETA', RESA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTICOLI 21, PRIMO COMMA, 38, SECONDO COMMA, 47, TERZO COMMA E 76 DEL D.P.R. 28 DICEMBRE 2000, N. 445, E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI.

Il sottoscritto Amministratore che sottoscrive il documento tramite apposizione della firma digitale, ai sensi degli artt. 19 e 47 del DPR 445/2000 dichiara che il presente documento informatico e' conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della societa'.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze Autorizzazione numero 10882/2001/t2 del 13/05/2001 emanata da Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Toscana.

TI FORMA S.C.R.L.

Sede legale Firenze Via Luigi Alamanni n.41

Capitale Sociale sottoscritto Euro 576.577,00 di cui versato Euro 527.694,50

Codice fiscale e numero di iscrizione 04633850484

Registro Imprese di FIRENZE

Numero : 04633850484

Società soggetta alla direzione e al
coordinamento di Cispel Confservizi Toscana

VERBALE DI ASSEMBLEA

Il 24 maggio 2007 alle ore 11.00 si è riunita in prima convocazione presso la sede sociale in Firenze Via Alamanni n. 41 l'Assemblea ordinaria dei soci di Ti Forma s.c.r.l. per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- 1) approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2006;
- 2) deliberazioni ai sensi dell'art. 2446 c.c.;
- 3) varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'Assemblea a norma dell'art. 8 dello Statuto Sociale il Presidente del Consiglio di Amministrazione Sirio Bussolotti, che constata la presenza dei Consiglieri Pier Borra, Fabrizio Catarsi e Alessandro Pesci e la presenza per il Collegio Sindacale dei Sindaci effettivi Massimo Nuti e Gino Valenti. Risulta inoltre presente il Direttore Leonardo Cioccolani. Il capitale sociale è così rappresentato:

- 1) Cispel Confservizi Toscana, per delega al dott. Andrea Sbandati, quota di euro 290.000,00=;
- 2) FidiToscana, per delega al dott. Graziano Ufrasi, quota di euro 50.000,00=;
- 3) Publiservizi SpA, per delega al sig. Giuseppe Dentato, quota di euro 21.000,00=;
- 4) Consiag SpA, per delega al dott. Luciano Baggiani, quota di euro 15.000,00=;
- 5) ATAF SpA, per delega alla dott.sa Silvia Scolari, quota di euro 12.706,00=;
- 6) AISA SpA, per delega alla sig.ra Giulia Peruzzi, quota di euro 5.000,00=;
- 7) SEA SpA, per delega al dott. Fabrizio Catarsi, quota di euro 52,00=;

e quindi sono presenti oltre i due terzi del capitale sociale.

Il dott. Leonardo Cioccolani viene chiamato a fungere da segretario.

Il Presidente rileva che l'Assemblea è stata convocata con comunicazione via fax con regolare ricevuta di avvenuta ricezione e risulta validamente costituita ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Passando a trattare il primo punto all'ordine del giorno, il Presidente dà lettura del bilancio al 31/12/2006, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa.

Il Presidente dà poi lettura della relazione del CdA sulla gestione 2006. Al termine della relazione, che mette in luce anche i diversi aspetti positivi delle attività svolte dalla Società, il Presidente mette in evidenza come il bilancio al 31/12/2006, dodicesimo sociale, chiuda con una perdita di esercizio di € 276.351,00. Tale perdita, come spiegato nella relazione al bilancio, è essenzialmente imputabile a sopraggiunti costi della produzione relativi ai progetti finanziati sul F.S.E., a oneri straordinari e, infine, a un accantonamento prudenziale del 40% di un importo totale di € 480.000,00 di crediti relativi a progetti di formazione finanziata e a lavori di recupero tributi comunali. I rischi su tali crediti, riferibili ad esercizi antecedenti l'esercizio 2006 e il cui esame è tuttora in corso, sono legati sia all'anzianità che essi hanno raggiunto ad oggi, sia alle pesanti procedure di verifica della rendicontazione alle quali sono sottoposti. Nel bilancio 2006 si è previsto dunque di accantonare, in via prudenziale, un importo pari al 40% di tali crediti (€ 192.000,00 su € 480.000,00) e, contemporaneamente, si prevede di attivare subito nel 2007 tutte le azioni necessarie per la riscossione e la verifica della reale entità di tali crediti, anche tramite l'affidamento di un incarico a un legale o a un revisore contabile che si occupi delle trattative con i debitori.

Il Presidente, passando così a trattare anche il secondo punto all'ordine del giorno, sottopone all'approvazione dell'assemblea il Bilancio unitamente alla Nota integrativa, da cui si evidenzia una perdita che riduce il capitale di oltre un terzo e che determina pertanto l'insorgere della fattispecie prevista dall'art. 2446 del C.C., e propone di rinviare la perdita di esercizio, per l'intero importo di € 276.351,00, al futuro esercizio. Tale rinvio, spiega il Presidente, è motivato dal fatto che si prevede,

sulla base del budget 2007 e del Piano Industriale 2007-2011, che la perdita possa rientrare nei limiti previsti dall'art. 2446 del C.C. entro il prossimo esercizio, anche in considerazione del fatto che la perdita 2006 è dovuta in massima parte ad accantonamenti e costi di natura straordinaria.

Prende dunque la parola il Sindaco Revisore Massimo Nuti, il quale, a nome del Collegio Sindacale, chiede che venga convocata una nuova assemblea non appena disponibile la situazione semestrale, nel corso della quale venga fornita agli azionisti una adeguata informativa in merito all'attività svolta (e al relativo esito) da parte di professionisti incaricati di valutare la recuperabilità dei crediti oggetto di accantonamento e in merito all'andamento della gestione, rispetto al piano industriale 2007-2011.

Il Sindaco Revisore Massimo Nuti dà poi lettura della relazione del Collegio Sindacale.

Il Presidente Bussolotti chiede dunque ai soci presenti di esprimere il proprio parere in merito a quanto evidenziato dalla relazione del CdA sulla gestione 2006 e a quanto espresso dai Sindaci Revisori, in particolare in riferimento alle criticità emerse e alla perdita di esercizio.

Prende la parola per Cispel Confservizi Toscana il dott. Andrea Sbandati, il quale si dichiara concorde a quanto richiesto dal Collegio Sindacale e sulla necessità di un monitoraggio continuo delle attività di Ti Forma, vista l'attuale situazione economico-finanziaria della società. Sbandati si dice convinto che Ti Forma abbia comunque prodotto dei risultati estremamente positivi nei dodici anni di attività, ne sono testimoni anche i 10,5 milioni di euro di finanziamenti pubblici trasferiti grazie a Ti Forma verso il sistema delle public utilities toscane, ma bisogna monitorare con estrema attenzione le attività perché potrebbe anche rendersi necessario chiudere un ciclo per aprirne uno nuovo. Sbandati sottolinea anche che trova, nell'ultimo anno di gestione della società, dei segnali positivi e incoraggianti sulla forte apertura delle aree di business di Ti Forma al mercato e alle attività diverse dalla formazione finanziata. Sbandati esprime infine un sentito ringraziamento al Presidente per il lavoro svolto in questo primo difficile anno alla guida della società.

Intervengono successivamente Graziano Ufrasi per Fidi Toscana e Luciano Baggiani per Consiag SpA e si dichiarano assolutamente concordi con quanto espresso dal Collegio Sindacale e da Andrea Sbandati.

Conclude quindi gli interventi il Presidente richiedendo l'approvazione del bilancio. Dopo ampia ed esauriente discussione il bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è approvato all'unanimità unitamente alla proposta del CdA, relativa all'insorgere della fattispecie prevista dall'art. 2446 del C.C., di rinviare la perdita di esercizio, per l'intero importo di € 276.351,00, al futuro esercizio

Alle ore 13.00 null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola l'assemblea viene dichiarata chiusa.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

(Leonardo Cioccolani)

(Sirio Bussolotti)

FIRMATO

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETA', RESA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTICOLI 21, PRIMO COMMA, 38, SECONDO COMMA, 47, TERZO COMMA E 76 DEL D.P.R. 28 DICEMBRE 2000, N. 445, E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI.

Il sottoscritto Amministratore che sottoscrive il documento tramite apposizione della firma digitale, ai sensi degli artt. 19 e 47 del DPR 445/2000 dichiara che il presente documento informatico e' conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della societa'.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze Autorizzazione numero 10882/2001/t2 del 13/05/2001 emanata da Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Toscana.

TI FORMA S.C.R.L.

Sede legale in Firenze via Luigi Alamanni n. 41

Capitale Sociale sottoscritto € 576.577,00 versato per € 527.694,50

Iscritto alla C.C.I.A.A. di Firenze

Codice fiscale e numero di iscrizione al

Registro Imprese 04633850484

R.e.a. n. 467115

Società soggetta alla direzione e coordinamento della Cispel Confservizi Toscana

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ai sensi dell'art. 2428 c.c.

Bilancio al 31/12/2006

Signori Soci,

nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2006; nella presente relazione, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 C.C., Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Lo stato patrimoniale risulta così riassumibile in termini finanziari:

ATTIVITA'	31/12/2005	31/12/2006	Diff. % 06/05
Crediti verso soci	175.133	48.883	-72,1
Immobilizzazioni	42.129	39.244	-6,8
Attivo Circolante	2.073.276	1.919.529	-7,4
Ratei e risconti attivi	113.000	1.670	-98,5
TOTALE ATTIVITA'	2.403.538	2.009.326	-16,4

PASSIVITA'	31/12/2005	31/12/2006	Diff. % 06/05
Patrimonio netto	596.305	319.955	-46,3
Fondi rischi ed oneri	0	192.000	
Trattamento fine rapporto	55.462	76.975	38,8
Debiti	1.703.179	1.361.051	-20,1
Ratei e risconti passivi	48.592	59.345	22,1
TOTALE PASSIVITA'	2.403.538	2.009.326	-16,4

Situazione economico-reddituale

Per quanto riguarda la situazione reddituale, Vi riportiamo i seguenti dati di sintesi derivati dal Conto Economico:

Voce	2005	2006	Diff. % 06/05
Ricavi Vendite e Prestazioni	1.702.339	1.800.657	5,8
Valore della produzione	1.702.339	1.800.657	5,8
Costi della produzione	1.605.013	1.987.275	23,8
Reddito operativo	97.326	-186.618	-291,7
Gestione finanziaria	-36.509	-43.685	19,7
Gestione straordinaria	2	-13.947	-697.450,0
Risultato ante imposte	60.819	-244.250	-501,6
Imposte e tasse	-57.728	-32.101	-44,4
Reddito netto	3.091	-276.351	-9.040,5

Dai dati sopra esposti si evince quanto segue.

Il bilancio al 31/12/2006, dodicesimo sociale, chiude con una perdita di esercizio di € 276.351,00. Tale perdita, come spiegato nella relazione al bilancio, è essenzialmente imputabile a sopraggiunti costi della produzione relativi ai progetti finanziati sul F.S.E., a oneri straordinari e, infine, a un accantonamento prudenziale del 40% di un importo totale di € 480.000,00 di crediti relativi a progetti di formazione finanziata e a lavori di recupero tributi comunali. I rischi su tali crediti, riferibili ad esercizi antecedenti l'esercizio 2006 e il cui esame è tuttora in corso, sono legati sia all'anzianità che essi hanno raggiunto ad oggi, sia alle pesanti procedure di verifica della rendicontazione alle quali sono sottoposti. Nel bilancio 2006 si è previsto dunque di accantonare, in via prudenziale, un importo pari al 40% di tali crediti (€ 192.000,00 su € 480.000,00) e, contemporaneamente, si prevede di attivare subito nel 2007 tutte le azioni necessarie per la riscossione e la verifica della reale entità di tali crediti, anche tramite l'affidamento di un incarico a un legale o a un revisore contabile che si occupi delle trattative con i debitori.

Oltre alla perdita di esercizio, le maggiori criticità di Ti Forma sono da individuarsi nella mancanza di liquidità e nella situazione finanziaria della Società, che, nel 2006, deve sostenere interessi e oneri finanziari per quasi 45 mila Euro. Tale situazione è in parte dovuta anche ai forti ritardi nei pagamenti dei progetti finanziati (FSE) da parte delle Pubbliche Amministrazioni competenti, ritardi aggravati tra l'altro dall'obbligo del rispetto da parte di tali Enti del cosiddetto Patto di Stabilità. E' dunque necessario che la Società,

fino al 2005 in grado solo di raggiungere un pareggio di bilancio e che nel 2006 ha evidenziato una perdita di esercizio, inizi a produrre un utile di esercizio in grado di generare la liquidità necessaria allo sviluppo stesso delle attività e dei servizi offerti. A questo proposito, Ti Forma ha elaborato nei primi mesi del 2007 il Piano Industriale 2007-2011. In tale documento, tramite la ricostruzione della catena del valore in ciascuna area di attività, per apprezzare il contributo di ognuna alla formazione del risultato di esercizio e individuarne le dinamiche economiche e finanziarie peculiari, ci si pone un duplice obiettivo: valorizzare gli elementi positivi che fanno ormai parte del patrimonio e del *know how* della Società; ricercare in profondità le cause delle criticità aziendali, per trovare le soluzioni atte al loro superamento nel prossimo quinquennio 2007-2011. Nel periodo 2007-2011 Ti Forma, rispettando gli obiettivi prudenziali del Piano Industriale, sarà in grado, oltre che di sviluppare le attività e i servizi offerti, anche di migliorare la propria situazione finanziaria e di recuperare il risultato di esercizio 2006.

Principali fatti della gestione

Si riportano di seguito i fatti di rilievo dell'ultimo anno di gestione, che, con i nuovi vertici aziendali (CdA, Presidente e Direttore), ha rappresentato per la Società un anno di cambiamento, in cui si è cercato comunque fortemente di valorizzare tutti gli aspetti positivi prodotti da Ti Forma nei 10 anni precedenti.

- Sulla formazione finanziata sono state erogate circa 6.000 ore di docenza, ovvero, ipotizzando 240 giorni lavorativi in un anno, sono state erogate più di 3 giornate formative per giorno lavorativo.
- La formazione a catalogo ha attualmente raggiunto i 4 eventi alla settimana, con un forte incremento del fatturato rispetto all'anno precedente.
- Ti Forma è stata inoltre in grado di eseguire un graduale spostamento delle proprie attività sui settori a maggiore Valore Aggiunto (vedi, ad es., formazione a catalogo) e, congiuntamente, di migliorare i margini generati dalle singole aree di affari. Questa azione, come specificato più avanti, prevede tra l'altro un ulteriore rafforzamento nelle attività previste per il 2007.
- A conferma delle capacità di diversificazione dei servizi offerti dalla Società, nell'ultimo anno (2006) Ti Forma ha avviato una nuova area di attività sulla ricerca e innovazione: l'area ICT e trasferimento tecnologico. Nell'ambito di questo settore sono stati elaborati 14 progetti, di cui 8 hanno già trovato un finanziamento e gli altri dovrebbero attivarsi tra il 2007 e il 2008.
- E' stata avviata la partecipazione a gare nel settore della consulenza specifica per la programmazione e la gestione dei servizi pubblici locali e due gare sono state vinte nel settore dei rifiuti.
- C'è stato un incremento anche della formazione su commessa.
- Si sono avviati alcuni eventi a catalogo di rilievo nazionale destinati al top-management delle *public utilities* (con un buon margine per la Società).
- Sono aumentati i corsi accreditati ECM (Educazione Continua in Medicina), con una buona adesione del settore farmacie alle iniziative formative.
- C'è stata una decisa ripresa della formazione agli Enti Locali, grazie anche al marchio Anci Utile.
- E' stata avviata l'attività di monitoraggio e partecipazione a bandi di formazione finanziata dai Fondi Interprofessionali: 2 progetti presentati, 1 vinto.

- E' stato presentato il catalogo "apprendistato" presso le Province toscane.
- E' ripresa l'attività di selezione del personale.
- A dicembre 2006, con l'ispezione per il mantenimento della Certificazione ISO 9001 per la "progettazione e gestione di servizi di consulenza e formazione", non è stata individuata alcuna "non conformità" per la Società.
- E' stato messo *on line* il nuovo sito (con la possibilità di iscrizione diretta a seminari e convegni e all'albo fornitori) ed è stata realizzata la nuova *brochure* di Ti Forma.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Riepiloghiamo nel seguito i fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Come messo in evidenza in precedenza, nei primi mesi del 2007 è stato elaborato il Piano Industriale 2007-2011, lo strumento che dovrà guidare il riposizionamento strategico di Ti Forma, tramite la valorizzazione degli elementi positivi che fanno ormai parte del patrimonio e del *know how* della Società e la ricerca delle soluzioni più adeguate al graduale superamento delle criticità aziendali individuate.

Si rileva inoltre che, ad aprile 2007, Ti Forma ha già acquisito incarichi per l'anno corrente per oltre 900 mila Euro, il 57% del fatturato previsto per la gestione dell'anno in corso.

Nel marzo 2007, infine, nell'ispezione per il mantenimento dell'Accreditamento per la formazione continua nella Regione Toscana (per accedere ai bandi di formazione finanziata), il punteggio ottenuto è stato di 830/830.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nei primi mesi dell'esercizio in corso, in conformità con le linee guida tracciate dal Piano Industriale 2007-2011, si sono attivate tre principali tipologie di azioni:

- il consolidamento e lo sviluppo delle aree strategiche di affari della società,
- un forte rilancio delle attività ad elevato valore aggiunto,
- l'investimento nell'area di attività di ricerca e innovazione, per lo sviluppo di progetti e servizi per le public utilities nel settore dell'ICT e del trasferimento tecnologico.

I risultati raggiunti ad oggi fanno prevedere il rispetto degli obiettivi fissati per l'anno 2007.

Destinazione del risultato di esercizio

Nel sottoporre all'approvazione dell'assemblea il presente Bilancio unitamente alla Nota integrativa, da cui si evidenzia una perdita che riduce il capitale di oltre un terzo, determinando pertanto l'insorgere della fattispecie prevista dall'art. 2446 del C.C., proponiamo di rinviare la perdita di esercizio, per l'intero importo di € 276.351,00, al futuro esercizio.

Tale rinvio è motivato dal fatto che si prevede, sulla base del budget 2007 e del Piano Industriale 2007-2011, che la perdita possa rientrare nei limiti previsti dall'art. 2446 del C.C. entro il prossimo esercizio, anche in considerazione del fatto che la perdita 2006 è dovuta in massima parte ad accantonamenti e costi di natura straordinaria.

FIRMATO

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETA', RESA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTICOLI 21, PRIMO COMMA, 38, SECONDO COMMA, 47, TERZO COMMA E 76 DEL D.P.R. 28 DICEMBRE 2000, N. 445, E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI.

Il sottoscritto Amministratore che sottoscrive il documento tramite apposizione della firma digitale, ai sensi degli artt. 19 e 47 del DPR 445/2000 dichiara che il presente documento informatico e' conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della societa'.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze Autorizzazione numero 10882/2001/t2 del 13/05/2001 emanata da Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Toscana.

TI FORMA S.C.R.L.

Società soggetta alla Direzione ed al Coordinamento di

CISPEL CONFSERVIZI TOSCANA

Sede Legale Via Alamanni 41 Firenze (FI)

Iscritta al Registro Imprese di - C.F. e n. iscrizione 04633850484

Iscritta al R.E.A. di FIRENZE al n. 467115

Capitale Sociale Euro 576.577,00 versato 527.694,50

P.IVA n. 04633850484

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2006

E AI SENSI DELL'ART. 2409 BIS C.C.

Signori Soci,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2006 il Collegio Sindacale ha svolto i propri compiti di vigilanza nei termini previsti dalla vigente normativa.

In particolare:

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2006 redatto dall'organo amministrativo della società.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione accompagnatoria al bilancio medesimo, al 31 dicembre 2005.

A nostro giudizio, il bilancio al 31 dicembre 2006 nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società è conforme alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2006 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato a tutte le assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dagli Amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Si evidenzia che non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati richiesti né rilasciati pareri previsti dalla

legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, e dell'attività di controllo contabile ai sensi dell'art. 2409 bis c.c., non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2006 redatto dagli Amministratori ai sensi di legge, e da questi trasmesso al Collegio Sindacale in data 17.4.2007, unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Abbiamo rinunciato al termine di cui all'art. 2429 c.c.

Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Si ricorda, ai sensi dell'art. 2426, punto 5 e 6 c.c., che nei trascorsi esercizi abbiamo espresso il nostro consenso per l'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi pluriennali.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli del Codice Civile.

Il bilancio sottoposto alla Vostra approvazione, a nostro giudizio, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Si fa presente che la perdita dell'esercizio eccede il terzo del capitale sociale e che questa è determinata prevalentemente da un accantonamento prudenziale a Fondo Rischi, così come spiegato in Nota Integrativa e nella Relazione degli Amministratori.

Si dà atto che gli amministratori si sono impegnati a dare mandato a professionisti esterni per il recupero dei crediti oggetto di accantonamento.

Si prende atto della proposta degli Amministratori di rinviare la perdita al futuro esercizio, che trova fondamento nei programmi aziendali di arrivare entro il 2007 ad un utile tale da rientrare entro il terzo del capitale.

Si ricorda che ai sensi dell'art. 2446 del Codice Civile ove questo non avvenisse si dovrà intervenire o per ricostituire il capitale o per ridurlo.

Pur con tale riserva il Collegio esprime comunque il proprio parere favorevole alla approvazione del bilancio.

Firenze, 20 Aprile 2007

Il Collegio Sindacale

FIRMATO

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO DI NOTORIETA', RESA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTICOLI 21, PRIMO COMMA, 38, SECONDO COMMA, 47, TERZO COMMA E 76 DEL D.P.R. 28 DICEMBRE 2000, N. 445, E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI.

Il sottoscritto Amministratore che sottoscrive il documento tramite apposizione della firma digitale, ai sensi degli artt. 19 e 47 del DPR 445/2000 dichiara che il presente documento informatico e' conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della societa'.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze Autorizzazione numero 10882/2001/t2 del 13/05/2001 emanata da Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Toscana.