

COMPAGNIA DELLA RUOTA



INDICE

Situazione patrimoniale e finanziaria consolidata	3
Conto economico e conto economico complessivo	4
Prospetto di variazioni del patrimonio netto	5
Rendiconto finanziario	6
Note esplicative ai prospetti contabili consolidati:	
Premessa	7
Informazioni generali	7
Struttura e contenuto del bilancio	7
Principi di consolidamento	8
Principi contabili applicati	9
Principi contabili, decisioni assunte nell'applicazione dei principi contabili, fattori di incertezza nell'effettuazione delle stime, cambiamento nelle stime contabili ed errori	14
Gestione dei rischi finanziari	17
Informativa di settore	18
Note esplicative:	
Nota 1: Immobilizzazioni immateriali	19
Nota 2: Crediti finanziari	19
Nota 3: Titoli disponibili per la vendita	19
Nota 4: Imposte differite	21
Nota 5: Crediti commerciali	22
Nota 6: Altri crediti	22
Nota 7: Disponibilità liquide	23
Nota 8: Patrimonio netto	23
Nota 9: Debiti commerciali	25
Nota 10: Altri debiti	26
Nota 11: Ricavi	26
Nota 12: Costi per servizi	27
Nota 13: Altri proventi operativi	27
Nota 14: Altri costi operativi	27
Nota 15: Ammortamenti e svalutazioni	27
Nota 16: Proventi finanziari	27
Nota 17: Oneri finanziari	28
Nota 18: Imposte sul reddito	28
Altre informazioni:	
Operazioni con parti correlate	28
Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale	28
Utile per azione	29
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	30

**Situazione patrimoniale-finanziaria consolidata**

ATTIVO	Note	31.12.2011	31.12.2010
ATTIVO NON CORRENTE		3.643.471	2.379.047
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1	56.117	48.917
CREDITI FINANZIARI	2	10.000	-
- di cui verso parti correlate			
TITOLI DISPONIBILI PER LA VENDITA	3	3.552.126	2.132.618
- di cui verso parti correlate			
IMPOSTE DIFFERITE ATTIVE	4	25.228	197.512
ATTIVO CORRENTE		229.629	239.573
CREDITI COMMERCIALI	5	160.374	200.212
- di cui verso parti correlate		7.010	34.085
ALTRI CREDITI	6	12.482	6.323
- di cui verso parti correlate			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	7	56.773	33.038
TOTALE ATTIVO		3.873.100	2.618.620
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	Note	31.12.2011	31.12.2010
PATRIMONIO NETTO		3.646.793	2.430.565
CAPITALE SOCIALE	8	255.021	10.000
RISERVE	8	2.898.405	2.420.444
UTILI (PERDITE) CUMULATI	8	(16.771)	-
UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	8	510.138	(16.771)
PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO		3.646.793	2.413.673
PATRIMONIO NETTO DI TERZI		-	16.892
PASSIVO CORRENTE		226.307	188.055
DEBITI COMMERCIALI	9	199.027	170.309
- di cui verso parti correlate		176.751	102.359
ALTRI DEBITI	10	27.280	17.746
- di cui verso parti correlate			
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO		3.873.100	2.618.620



Conto Economico e Conto economico complessivo

	Note	2011	2010(*)
RICAVI COMMERCIALI	11	77.476	723
- di cui verso parti correlate			
COSTI PER SERVIZI	12	(100.935)	(24.555)
- di cui verso parti correlate		(46.821)	(112)
ALTRI PROVENTI OPERATIVI	13	19.082	58
- di cui verso parti correlate			
ALTRI COSTI OPERATIVI	14	(15.315)	(454)
- di cui verso parti correlate			
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	15	(1.800)	(3)
RISULTATO OPERATIVO		(21.492)	(24.231)
PROVENTI FINANZIARI	16	741.191	1
- di cui verso parti correlate			
ONERI FINANZIARI	17	(1.364)	(8)
- di cui verso parti correlate			
RISULTATO ANTE IMPOSTE		718.335	(24.238)
IMPOSTE SUL REDDITO	18	(208.197)	7.496
UTILE / (PERDITA) DA ATTIVITA' OPERATIVE IN ESERCIZIO		510.138	(16.742)
UTILE/ (PERDITA) DEL PERIODO ATTRIBUIBILE A:			
Gruppo		510.138	(16.771)
Terzi		-	29
UTILE/ (PERDITA) DI PERIODO		510.138	(16.742)
Altre componenti del conto economico complessivo			
Altre componenti del conto economico complessivo al netto degli effetti fiscali			
Utili/(perdite) iscritti direttamente a riserva per adeguamenti al fair value	3	(36.572)	(500.656)
Totale utile complessivo del periodo		473.566	(517.398)
Totale utile/(perdita) complessivo attribuibile a:			
Gruppo		473.556	(517.427)
Terzi		-	29
Totale utile/(perdita) complessivo del periodo		473.556	(517.398)

(*) Il conto economico 2010 riguarda il primo esercizio sociale, avente inizio dalla costituzione della società, in data 21 dicembre 2010, e chiusura al 31 dicembre dello stesso anno.



Prospetto delle variazioni del patrimonio netto

<i>Importi in Euro</i>	Capitale Sociale	Riserve	Utile / (perdite) da titoli detenuti per la vendita	Utile/(perdite) e a nuovo)	Risultato d'esercizio	Totale Gruppo	Terzi	Totale
Saldo al 21 dicembre 2010 (data di costituzione)	10.000	-	-	-	-	10.000	-	10.000
Aumento capitale sociale		2.921.100				2.921.100		2.921.100
Dividendi dagli azionisti						-		-
Destinazione risultato esercizio precedente						-		-
Variazioni di perimetro						-	16.863	16.863
Utile / (perdite) da titoli detenuti per la vendita			(500.656)			(500.656)		(500.656)
Altre variazioni						-		-
Risultato del periodo					(16.771)	(16.771)	29	(16.742)
SALDO AL 31.12.2010	10.000	2.921.100	(500.656)	-	(16.771)	2.413.673	16.892	2.430.565
Aumento capitale sociale	138.866	644.698				783.564		783.564
Dividendi dagli azionisti						-		-
Destinazione risultato esercizio precedente				(16.771)	16.771	-		-
Variazioni di perimetro						-	(16.892)	(16.892)
Utile / (perdite) da titoli detenuti per la vendita			(36.572)			(36.572)		(36.572)
Altre variazioni	106.155	(130.165)				(24.010)		(24.010)
Risultato del periodo					510.138	510.138		510.138
SALDO AL 31.12.2011	255.021	3.435.633	(537.228)	(16.771)	510.138	3.646.793	-	3.646.793

**RENDICONTO FINANZIARIO (*)**

<i>importi in Euro</i>	31/12/2011	31/12/2010
Attività operativa		
Risultato dell'esercizio	510.138	(16.771)
Ammortamenti e svalutazioni	1.800	3
Effetto valutazione contratto di opzione	(508.329)	-
Variazione fondi rischi e oneri	-	-
Variazione fondi per il personale	-	-
Variazione imposte differite/anticipate	(25.228)	-
Variazione del capitale d'esercizio:		
- Rimanenze	-	-
- Crediti commerciali e altri crediti	33.678	(206.534)
- Debiti commerciali e altri debiti	38.252	188.055
Cash flow dell'attività operativa	50.311	(35.247)
Attività di investimento		
Investimenti netti in imm. Immateriali	(9.000)	-
Investimenti netti in imm. Materiali	-	-
Variazione netta crediti finanziari e titoli	(10.000)	-
Partecipazioni	-	-
Cash flow dell'attività di investimento	(19.000)	-
Attività di finanziamento		
Aumento/Riduzione capitale sociale	-	10.000
Altre variazioni	(7.576)	58.285
Dividendi	-	-
Variazione netta debiti finanziari non correnti	-	-
Variazione netta debiti finanziari correnti	-	-
Cash flow attività di finanziamento	(7.576)	68.285
Flusso di cassa netto del periodo	23.735	33.038
Disponibilità liquide nette iniziali	33.038	-
Disponibilità liquide nette finali	56.773	33.038
Composizione disponibilità liquide nette:		
Disponibilità liquide	56.773	33.038
Disponibilità liquide nette finali	56.773	33.038

(*) Il rendiconto finanziario al 31 dicembre 2011 e al 31 dicembre 2010 evidenzia i flussi monetari, conseguentemente non sono state escluse le operazioni non monetarie relative ai conferimenti in natura