

WEBKORNER S.R.L.**Sede in:** VIA FARNIA N.2 - 52025 - MONTEVARCHI (AR)

Codice fiscale:	05174160480	Partita IVA:	05174160480
Capitale sociale:	Euro 60.000,00	Capitale versato:	Euro 60.000,00
Registro imprese di:	AREZZO	N. iscrizione reg. imprese:	05174160480
N. Iscrizione R.E.A.:	134136		

Bilancio al 31/12/2006

	al 31/12/2006	al 31/12/2005
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I) Immobilizzazioni immateriali:		
Immobilizzazioni	44.852	17.769
Fondo Ammortamento	19.051	9.511
Svalutazioni	-	-
TOTALE Immobilizzazioni immateriali:	25.801	8.258
II) Immobilizzazioni materiali:		
Immobilizzazioni	107.700	118.947
Fondo Ammortamento	61.643	49.920
Svalutazioni	-	-
TOTALE Immobilizzazioni materiali:	46.057	69.027
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo: (zero)	117.200	-
TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:	189.058	77.285
C) Attivo circolante:		
I) Rimanenze:		
Immobilizzazioni	145.327	163.430
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
Entro l'esercizio	3.930.799	1.801.514
Oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	3.930.799	1.801.514
IV) Disponibilità liquide:	134.941	123.754
TOTALE Attivo circolante:	4.211.067	2.088.698
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:	25.303	12.544
TOTALE ATTIVO	4.425.428	2.178.527
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A) Patrimonio netto:		
I) Capitale	60.000	60.000
IV) Riserva legale	23.948	23.948
VII) Altre riserve	106.261	-
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	19.290	106.261
TOTALE Patrimonio netto:	209.499	190.209

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	43.884	30.393
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
Entro l'esercizio	4.130.681	1.938.799
Oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	4.130.681	1.938.799
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:	41.364	19.126
TOTALE PASSIVO	4.425.428	2.178.527

CONTI D'ORDINE

.) Conti d'ordine e di garanzia		
FIDEIUSSIONI RILASCIATE A NS. FAVORE	82.000	-
BENI DI TERZI IN COMODATO	1.500	1.500
RATE DI LEASING A SCADERE	72.485	29.108
FIDEIUSSIONI RILASCIATE A FAV. DI TERZI (controllata)	139.989	-
TOTALE Conti d'ordine e di garanzia	295.974	30.608

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.831.243	7.215.536
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio: zero	41.230	34.135
TOTALE Valore della produzione:	8.872.473	7.249.671
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.998.734	5.611.464
7) per servizi	1.132.853	990.357
8) per godimento di beni di terzi:	105.727	92.047
9) per il personale:		
a) Salari e stipendi	326.759	178.555
b) Oneri sociali	66.841	31.573
c) Trattamento di fine rapporto	18.848	11.234
e) Altri costi	100	-
TOTALE per il personale:	412.548	221.362
10) Ammortamento e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:	9.539	4.577
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	17.083	27.533
TOTALE Ammortamento e svalutazioni:	26.622	32.110
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	18.103	48.474
14) Oneri diversi di gestione	13.337	4.527
TOTALE Costi della produzione:	8.707.924	7.000.341
Differenza tra Valore e Costi della produzione	164.549	249.330

C) Proventi e oneri finanziari:

16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti (di cui interessi att. nei confronti di imprese controllate: bil. 2006 = € 8.520,07; bil. 2005 = 0)	10.025	1.009
TOTALE Altri proventi finanziari:	10.025	1.009
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti: 0	65.015	40.384
17 Bis) Utili e perdite su cambi		
17 Bis-a) Utili su cambi	570	-
TOTALE 17 Bis) Utili e perdite su cambi	570	-
TOTALE Proventi e oneri finanziari:	-54.420	-39.375
Risultato prima delle imposte	110.129	209.955
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	90.839	103.694
23) Utile (perdite) dell'esercizio	19.290	106.261

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO 31/12/2006 (In unità di Euro)

Signori Soci,

la Vostra società svolge attività di commercio all'ingrosso ed installazione di prodotti hardware e software. Svolge altresì l'attività di assistenza tecnica sui predetti prodotti informatici.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. Per maggior chiarezza, ai sensi dei nn. 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, si precisa che:

n.3 la nostra società non possiede, né direttamente, né tramite fiduciaria o interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti;

n.4 durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti, né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto, sia direttamente che tramite società fiduciarie o interposta persona.

I dati di bilancio dell'esercizio 2006 evidenziano che la Vostra società ha per la prima volta superato due dei tre parametri previsti dall'art. 2435 bis c.c. per i quali scatta l'obbligo della redazione del bilancio in forma abbreviata e la nomina del collegio sindacale. L'unico parametro non superato è quello relativo al numero dei dipendenti.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2005 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Le variazioni nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono le seguenti:

ATTIVO	31/12/2005	VARIAZIONI	31/12/2006
<i>B - IMMOBILIZZAZIONI</i>	77.285,00	111.773,00	189.058,00
<i>CI - RIMANENZE</i>	163.430,00	-18.103,00	145.327,00
<i>CII - CREDITI</i>	1.801.514,00	2.129.285,00	3.930.799,00
<i>CIV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>	123.754,00	11.187,00	134.941,00
<i>D - RATEI E RISCONTI</i>	12.544,00	12.759,00	25.303,00
TOTALI	2.178.527,00	2.246.901,00	4.425.428,00

PASSIVO	31/12/2005	VARIAZIONI	31/12/2006
<i>AI - CAPITALE SOCIALE</i>	60.000,00	0,00	60.000,00
<i>AIV - RISERVA LEGALE</i>	23.948,00	0,00	23.948,00
<i>AVII - ALTRE RISERVE</i>	0,00	106.261,00	106.261,00
<i>AIX - UTILE (PERDITA) D'ES.</i>	106.261,00	-87.001,00	19.260,00
<i>C - T.F.R.</i>	30.393,00	13.491,00	43.884,00
<i>D - DEBITI</i>	1.938.799,00	2.191.882,00	4.130.681,00
<i>E - RATEI E RISCONTI</i>	19.126,00	22.238,00	41.364,00
TOTALI	2.178.527,00	2.246.871,00	4.425.398,00

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Non sono state effettuate riduzioni di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni finanziarie consistono in partecipazioni pari al 60% del capitale sociale nella società "Itech Projects and Consulting s.r.l." e sono valutate al costo di acquisto.

Tale società controllata ha sede in Sesto Fiorentino (FI), ha un capitale sociale di euro 12.000,00 interamente versato. Secondo l'ultimo bilancio approvato (31/08/2006) il patrimonio netto ammonta a euro 22.880,00 con un utile di esercizio di euro 854,00, il valore della produzione è di euro 1.444.697,00.

La partecipazione nella società controllata è stata acquistata il 17/1/2006. Si è ritenuto di utilizzare il criterio di valutazione del costo di acquisto per valorizzarla nel presente bilancio, sebbene tale criterio di valutazione esprima un valore più alto rispetto al metodo del patrimonio netto. E' fatta questa scelta perché tale azienda è strategica per la penetrazione nel mercato fiorentino ed ha ampie possibilità di sviluppo. I dati di bilancio evidenziano una crescita di fatturato di oltre 500.000 euro (+53%) realizzato nell'ultimo esercizio rispetto a quello precedente. In altri termini l'avviamento di tale azienda giustifica la valutazione che si è data in bilancio delle quote acquistate nel 2006.

Immobilizzazioni Immateriali - Composizione

	Costo storico	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Saldo al 31/12/2006
Impianto e ampliament.	4.574	4.574	4.574	0
Diritti di brevetto ind. e ut.	11.461	11.461	6.919	4.542
Altre	28.817	28.817	7.558	21.259
Totale	44.852	44.852	19.051	25.801

Immobilizzazioni Materiali - Composizione

	Costo Storico	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Saldo al 31/12/2006
Impianti e macchinari	7.900	7.900	5.242	2.658
Attrezzature ind. e Commerc.	3.246	3.246	2.399	847
Altri beni	96.554	96.554	54.002	42.552
Totale	107.700	107.700	61.643	46.057

Immobilizzazioni Finanziarie - Partecipazioni

	Saldo al 31/12/2005	Acquisti	Saldo al 31/12/2006
Imprese controllate	0	117.200	117.200
Imprese collegate	0	0	0
Imprese controllanti	0	0	0
Altre imprese	0	0	0
Totale	0	117.200	117.200

Rimanenze

Il costo delle rimanenze è stato determinato attraverso il metodo del costo specifico. Il valore netto delle rimanenze al 31/12/2006 ammonta a 145.327,00 Euro.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Clienti	1.781.911	1.430.968	3.212.879
Imprese controllate	0	699.159	699.159
Crediti tributari (bis)	6.541	11.826	18.367
Imposte anticipate (ter)	196	-169	27
Altri crediti	12.866	-12.499	367
Totale	1.801.514	2.129.285	3.930.799

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Passività - Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Debiti v/banche	608.486	1.826.409	2.434.895
Debiti v/altri finanziatori	9.534	-9.534	0
Debiti v/fornitori	1.163.229	356.343	1.519.572
Debiti tributari	86.905	-13.101	73.804
Debiti v/ist. previdenziali	14.906	12.085	26.991
Altri debiti	55.739	19.680	75.419
Totale	1.938.799	2.191.882	4.130.681

Liquidità

Risulta così composta: **Attivo circolante - Disponibilità liquide – Variazioni**

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Depositi bancari	122.787	11.708	134.495
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	967	-521	446
Totale	123.754	11.187	134.941

Poste patrimoniali:

Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
I Capitale	60.000	0	60.000
II Riserva da sovrapp. azione	0	0	0
III Riserve di rivalutazione	0	0	0
IV Riserva legale	23.948	0	23.948
V Riserve statutarie	0	0	0
VI Riserve per azioni proprie	0	0	0
VII Altre riserve	0	106.261	106.261
VIII Utili (perdite) a nuovo	0	0	0
IX Utile dell'esercizio	106.261	-86.971	19.290
IX Perdita dell'esercizio	0	0	0
Totale	190.209	19.290	209.499

Relativamente alle poste patrimoniali si fa presente che in data 13/2/2007 si è proceduto all'aumento gratuito del capitale sociale ad euro 119.000 mediante il parziale utilizzo (euro 59.000,00) del fondo di riserva straordinario (VII altre riserve).

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Passività - Trattamento di fine rapporto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Utilizzo	Altri utilizzi	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/2006
T.F.R.	30.393	0	2.675	16.166	43.884
Totale	30.393	0	2.675	16.166	43.884

Conti d'ordine

I conti d'ordine sono rappresentati da:

- fidejussioni bancarie rilasciate a ns. favore;
- sistema dei beni altrui presso di noi relativamente ad un automezzo in comodato gratuito;
- sistema degli impegni per i canoni leasing da scadere al 31/12/2006 per contratti in essere a tale data;
- fidejussioni rilasciate a favore della controllata.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Relativamente ai singoli punti da trattare ai sensi dell'art. 2427, con le semplificazioni previste dal terzo comma dell'art. 2435 bis codice civile, si precisa quanto segue:

PUNTO 6), non vi sono debiti di durata residua superiore a 5 anni né debiti con garanzie reali su beni sociali;

PUNTO 6 bis) e 6 ter) Nulla da segnalare;

PUNTO 7 bis) Le voci del patrimonio netto sono analiticamente indicate nel seguente prospetto:

Voci del patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2006	Possibilità di utilizzo per copertura perdite	Quota disponibile per distrib. ai soci	Quota non distribuibile	Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 esercizi prec.	Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 esercizi prec.
Capitale sociale	60.000	60.000	0	60.000	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0
Riserve da rivalutazione	0	0	0	0	0	0
Riserva legale	23.948	23.948	11.948	12.000	0	0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0
Altre riserve	106.261	106.261	106.261	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	19.290	19.290	19.290	0	0	0
Totale	209.499	209.499	137.499	72.000	0	0

PUNTO 8) nell'esercizio non vi sono stati oneri finanziari imputati a valori dell'attivo dello stato patrimoniale;

PUNTO 11) non vi sono proventi da partecipazioni;

PUNTO 18) la nostra società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e valori simili;

PUNTO 19) la nostra società non ha emesso alcun strumento finanziario;

PUNTO 19 bis) non vi sono finanziamenti dei soci;

PUNTI 20) e 21) nulla da segnalare.;

PUNTO 22) si forniscono le informazioni richieste nel prospetto che segue.

PROSPETTO LEASING 2006											
n. progr.	SOCIETA' CONCEDENTE	bene oggetto del contratto	val. attuale canoni a scadere al 31/12/06	val. attuale del diritto di opzione	debito implicito verso il locatore 31/12/2006	valore (*) del bene	amm. ipotetico del 2006	f.do amm. ipotetico al 31/12/2006	valore ipotetico di bilancio (iscrizione tra le immobilizzazioni)	onere fin. ipotetico 2006	conti d'ordine sist. Impegni
1	BANCA AGRILEASING	Mobili e arred. per ufficio	€ 1.333,98	€ 53,50	€ 1.387,48	€ 5.825,57	€ 699,07	€ 2.796,27	€ 3.029,30	€ 164,96	1.434,16
2	BPL LEASING SPA	MERCEDES B180 targ. CW555WZ	€ 13.728,34	€ 5.122,43	€ 18.850,77	€ 32.818,70	€ 8.204,68	€ 16.409,36	€ 16.409,34	€ 1.052,05	14.501,43
3	BPL LEASING SPA	PEUGEOT 307 STATION - targ. DB205GZ	€ 8.829,50	€ 2.736,21	€ 11.565,71	€ 18.000,87	€ 4.500,22	€ 4.500,22	€ 13.500,65	€ 542,12	9.482,67
4	BPL LEASING SPA	PEUGEOT 107 PLAISIR - targ. DB214GZ	€ 5.383,44	€ 1.665,66	€ 7.049,10	€ 10.980,87	€ 2.745,22	€ 2.745,22	€ 8.235,65	€ 324,46	5.841,45
5	BPL LEASING SPA	PEUGEOT 206 affaire (autocarro) - targ. DB203GZ	€ 5.051,40	€ 1.565,39	€ 6.616,79	€ 8.802,03	€ 1.760,41	€ 1.760,41	€ 7.041,62	€ 310,13	5.487,48
6	BPL LEASING SPA	PEUGEOT BOXER 330 (autocarro) - targ. DB202GZ	€ 11.507,64	€ 3.566,16	€ 15.073,80	€ 20.052,03	€ 4.010,41	€ 4.010,41	€ 16.041,62	€ 706,55	12.314,70
7	BPL LEASING SPA	PEUGEOT RANCH AFFAIRE 170C (autocarro) - targ. DB204GZ	€ 6.342,62	€ 1.965,56	€ 8.308,18	€ 11.052,03	€ 2.210,41	€ 2.210,41	€ 8.841,62	€ 389,39	6.833,70
8	CARIFIN S.P.A.	CHRYSLER JEEP GRAND CHEROKEE	€ 15.137,83	€ 9.706,11	€ 24.843,94	€ 45.883,41	€ 11.470,85	€ 11.470,85	€ 34.412,56	€ 1.896,80	16.589,40
totali			€ 67.314,75	€ 26.381,02	€ 93.695,77	€ 153.415,51	€ 35.601,27	€ 45.903,15	€ 107.512,36	€ 5.386,46	€ 72.484,99

(*) il valore del bene è maggiorato della eventuale quota di IVA non detraibile

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 codice civile, i sottoscritti Componenti il Consiglio di Amministrazione si avvalgono della facoltà di non compilarla, prevista dal penultimo comma dell'art. 2435 bis. C.C.

Per quanto riguarda l'utile realizzato di Euro 19.289,97 (indicato arrotondato in bilancio per euro 19.290,00) propongono di accantonarlo integralmente a riserva straordinaria.

I sottoscritti si augurano di aver dato le necessarie informazioni sui dati di bilancio in modo che i soci possano avere adeguati strumenti di valutazione e invitano ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2006.

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

Montevarchi, 31/3/2007

TOZZI GIANMARIA

(Presidente del Consiglio di Amministrazione)

RAUGEI GIUSEPPE

(Consigliere di amministrazione)

DI PIRRO ELENA

(Consigliere di amministrazione)