

A.C.S.E. SPA a socio unico

Sede in SCAFATI VIA P. MELCHIADE - CASA COMUNALE
Capitale sociale Euro 1.032.920,00 di cui Euro 1.032.920,00 versati
Registro Imprese di Salerno n. 03636380655 - Codice fiscale 03636380655
R.E.A. di Salerno n. 311244 - Partita IVA 03636380655

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2011

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2011, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti (O.I.C., C.N.D.C.E.C.).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società, ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate, nonché ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sociale, si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

PRINCIPI CONTABILI

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile. In particolare:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente di valore inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente di valore inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione

in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni di cui si prevede la cessione entro l'esercizio successivo vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

-- del costo specifico

Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono state interamente addebitate a conto economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Il valore delle scorte obsolete e a lenta movimentazione è stato svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di appositi fondi svalutazione al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

L'eventuale quota interessi inclusa nel valore nominale dei crediti finanziari non maturata a fine anno viene differita agli esercizi futuri.

Gli interessi relativi a tali operazioni finanziarie, maturati nel corso dell'esercizio e non ancora liquidati, sono stati contabilizzati tra i ratei attivi.

Sulla parte non realizzata si è provveduto a determinare le imposte differite.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in Euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al conto economico.

Per quanto concerne i crediti in valuta esistenti a fine esercizio è stata effettuata la loro conversione in Euro al cambio del giorno di chiusura del Bilancio; gli utili e le perdite su cambi così rilevati sono stati esposti nel conto economico del Bilancio alla voce C.17-bis "Utile/perdite su cambi", eventualmente accantonando a riserva di patrimonio netto non distribuibile, fino al momento del realizzo, un importo pari all'utile netto emergente dalla somma algebrica dei valori considerati.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

In calce allo stato patrimoniale è stata data esauriente esposizione del valore nominale delle garanzie prestate direttamente ed indirettamente a favore di terzi, distinguendo fra fidejussioni, avalli, altre garanzie reali e personali e indicando separatamente quelle prestate a favore di società del gruppo.

Oltre che delle garanzie prestate, è stato fornito un dettaglio degli altri conti d'ordine riguardanti beni di terzi presso l'azienda, beni dell'azienda presso terzi e degli impegni verso terzi.

Sono fornite inoltre le informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al "fair value".

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Dividendi

I dividendi sono contabilizzati secondo il principio di competenza economica, al sorgere del relativo diritto di credito.

Poiché dal punto di vista fiscale i dividendi sono riconosciuti sulla base del principio di cassa, qualora l'incasso dei dividendi abbia luogo in un esercizio successivo a quello di iscrizione in Bilancio, nell'esercizio di iscrizione vengono rilevati gli effetti fiscali relativi ai dividendi.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specificiamo quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Riclassificazioni del bilancio e rendiconto finanziario

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società, nonché il rendiconto finanziario per l'esercizio al 31/12/2011.

Posizione finanziaria

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------|
| a) Attività a breve | | | |
| Depositi bancari | 83.768 | 78.681 | -5.087 |
| Denaro ed altri valori in cassa | 273 | 690 | 417 |
| Azioni ed obbligazioni non immob. | | | |
| Crediti finanziari entro i 12 mesi | | 5 | 5 |
| Altre attività a breve | | | |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE | 84.041 | 79.376 | -4.665 |
| b) Passività a breve | | | |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi) | 518.960 | 140.000 | -378.960 |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi) | | | |
| Altre passività a breve | | | |
| DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE | 518.960 | 140.000 | -378.960 |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO | -434.919 | -60.624 | 374.295 |
| c) Attività di medio/lungo termine | | | |
| Crediti finanziari oltre i 12 mesi | | | |
| Altri crediti non commerciali | | | |
| TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE | | | |
| d) Passività di medio/lungo termine | | | |
| Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi) | | | |

| | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi) | | | |
| Altre passività a medio/lungo periodo | | | |
| TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | -434.919 | -60.624 | 374.295 |

Conto economico riepilogativo

| Descrizione | Saldo eserc. precedente | % sui ricavi | Saldo eserc. corrente | % sui ricavi |
|---|-------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica | 7.551.639 | | 7.903.047 | |
| Costi per acquisti di beni e servizi | 3.301.549 | 43,72 | 3.177.228 | 40,20 |
| VALORE AGGIUNTO | 4.250.090 | 56,28 | 4.725.819 | 59,80 |
| Ricavi della gestione accessoria | 7.756 | 0,10 | 5.457 | 0,07 |
| Costo del lavoro | 3.773.079 | 49,96 | 4.243.227 | 53,69 |
| Altri costi operativi | 31.966 | 0,42 | 38.945 | 0,49 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 452.801 | 6,00 | 449.104 | 5,68 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 568.184 | 7,52 | 119.092 | 1,51 |
| RISULTATO OPERATIVO | -115.383 | -1,53 | 330.012 | 4,18 |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie | 484 | 0,01 | 7.861 | 0,10 |
| RISULTATO ORDINARIO | -114.899 | -1,52 | 337.873 | 4,28 |
| Proventi ed oneri straordinari | 176.273 | 2,33 | 12.119 | 0,15 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 61.374 | 0,81 | 349.992 | 4,43 |
| Imposte sul reddito | 204.576 | 2,71 | 349.518 | 4,42 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -143.202 | -1,90 | 474 | 0,01 |

INFORMAZIONI SULLE VOCI DI BILANCIO

Di seguito viene fornita un'analisi delle voci di Bilancio, nel rispetto del contenuto previsto dall'art. 2427 del Codice Civile.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

BI) Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|---|----------------|------------|------------|--------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | | | | |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | | | | |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno | 8.840 | -8.398 | | 442 |

| | | | | |
|---|--------------|---------------|--|------------|
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | |
| Avviamento | | | | |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | | | | |
| Altre immobilizzazioni immateriali | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 8.840 | -8.398 | | 442 |

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2011 ammontano a Euro 442 (Euro 8.840 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

I prospetti seguenti evidenziano i movimenti delle immobilizzazioni immateriali, suddivisi nelle categorie dei costi pluriennali e dei beni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| Descrizione | Spese di impianto e di ampliamento | Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità | Avviamento |
|--|------------------------------------|---|------------|
| Costo storico | 9.941 | | |
| Fondo ammortamenti iniziale | 9.941 | | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | | | |
| Arrotondamento | | | |
| Saldo a inizio esercizio | | | |
| Costi sostenuti nell'esercizio | | | |
| Trasferimenti da altra voce | | | |
| Trasferimenti ad altra voce | | | |
| Ammortamenti dell'esercizio | | | |
| Svalutazioni dell'esercizio | | | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | | | |
| Arrotondamento | | | |
| Saldo finale | | | |

| Descrizione | Diritti di brevetto e di utilizz. opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altri beni immateriali |
|------------------------------------|--|---|---|------------------------|
| Costo storico | 39.361 | 260 | | 233.210 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | | | | |
| Fondo ammortamenti iniziale | 30.521 | 260 | | 213.210 |
| Svalutazioni esercizi precedenti | | | | 20.000 |
| Arrotondamento | | | | |
| Saldo iniziale | 8.840 | | | |
| Acquisizioni dell'esercizio | | | | |
| Trasferimenti da altra voce | | | | |
| Trasferimenti ad altra voce | | | | |
| Cessioni/decrementi dell'esercizio | | | | |
| Rivalutazioni dell'esercizio | | | | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 8.398 | | | |
| Svalutazioni dell'esercizio | | | | |

| | | | | |
|--|------------|--|--|--|
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| Saldo finale | 442 | | | |

Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno

Il saldo netto ammonta a Euro 442 (Euro 8.840 alla fine dell'esercizio precedente)

BII) Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|--|----------------|----------------|------------|----------------|
| Terreni e fabbricati | | | | |
| Impianti e macchinari | 13.296 | 9.730 | | 23.026 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 60.820 | -17.259 | | 43.561 |
| Altri beni | 82.063 | -38.055 | | 44.008 |
| - Mobili e arredi | | | | |
| - Macchine di ufficio elettroniche | | | | |
| - Autovetture e motocicli | | | | |
| - Automezzi | | | | |
| - Beni diversi dai precedenti | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 156.179 | -45.584 | | 110.595 |

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 110.595 (Euro 156.179 alla fine dell'esercizio precedente).

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| Descrizione | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinari | Attrezzature industriali e commerciali | Altri beni | Immobilizz. in corso e acconti |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|--|------------|--------------------------------|
| Costo storico | | 63.387 | 383.960 | 632.961 | |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | | | | | |
| Fondo ammortamenti iniziale | | 50.091 | 323.140 | 550.898 | |
| Svalutazioni esercizi | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|---------------|---------------|---------------|--|
| precedenti | | | | | |
| Arrotondamento | | | | | |
| Saldo a inizio esercizio | | 13.296 | 60.820 | 82.063 | |
| Acquisizioni dell'esercizio | | 16.300 | 18.881 | 4.899 | |
| Trasferimenti da altra voce | | | | | |
| Trasferimenti ad altra voce | | | | | |
| Cessioni/decrementi dell'esercizio | | | | | |
| Rivalutazioni dell'esercizio | | | | | |
| Ammortamenti dell'esercizio | | 6.570 | 33.423 | 45.670 | |
| Svalutazioni dell'esercizio | | | | | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | | | | | |
| Arrotondamento | | | | | |
| Saldo finale | | 23.026 | 46.278 | 41.292 | |

Impianti e macchinari

Ammontano a Euro 23.026 (Euro 13.296 alla fine dell'esercizio precedente)

Attrezzature industriali e commerciali

Ammontano a Euro 43.561 (Euro 60.820 alla fine dell'esercizio precedente) e

Altri beni

Ammontano a Euro 44.008 (Euro 82.063 alla fine dell'esercizio precedente)

Immobilizzazioni materiali oggetto di rivalutazione alla fine dell'esercizio

Ai sensi di legge si elencano le immobilizzazioni materiali iscritte nel Bilancio della Società al 31/12/2011 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistici.

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 la Società non ha provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto capitale.

Riduzione di valore di immobilizzazioni materiali

Conformemente alle disposizioni dettate dall'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, il sotto riportato prospetto evidenzia la misura delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali nell'esercizio corrente e nei precedenti, nonché gli effetti della svalutazione effettuata sul risultato d'esercizio prima e dopo le imposte.

Le indicate riduzioni di valore sono state calcolate sulla base della capacità di tali immobilizzazioni di concorrere alla futura produzione di risultati economici, della loro prevedibile durata utile e, ove rilevante, del loro valore di mercato.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie alla fine dell'esercizio

Ai sensi di legge si rappresenta che per le immobilizzazioni finanziarie iscritte nel Bilancio della Società al 31/12/2011 non sono state effettuate rivalutazioni.

Crediti

Si pone in evidenza che non vi è all'interno dell'azienda presenza di crediti immobilizzati (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al "fair value"

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, punto 2) del Codice Civile, per le immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value si riportano di seguito, per le singole attività ovvero per raggruppamenti di attività, il valore contabile ed il fair value:

C) Attivo circolante

CI) Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 13.489 | 13.814 | 325 |
| Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | |
| Lavori in corso su ordinazione | | | |
| Prodotti finiti e merci | | | |
| Acconti | | | |
| Totali | 13.489 | 13.814 | 325 |

Evidenziamo che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

CII) Crediti

Di seguito viene evidenziata la composizione e la variazione dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Verso clienti | 183.572 | 283.594 | 100.022 |
| Verso imprese controllate | | | |
| Verso imprese collegate | | | |
| Verso controllanti | 8.788.243 | 8.858.873 | 70.630 |
| Crediti tributari | 21.359 | 67.101 | 45.742 |

| | | | |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|
| Imposte anticipate | 193.083 | 201.921 | 8.838 |
| Verso altri | 227.637 | 244.433 | 16.796 |
| Arrotondamento | | | |
| Totali | 9.413.894 | 9.655.922 | 242.028 |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi ed entro 5 anni | Oltre 5 anni | Totale |
|---------------------------|------------------|-------------------------------|--------------|------------------|
| Verso clienti | 283.594 | | | 283.594 |
| Verso imprese controllate | | | | |
| Verso imprese collegate | | | | |
| Verso controllanti | 8.858.873 | | | 8.858.873 |
| Crediti tributari | 46.963 | 20.138 | | 67.101 |
| Imposte anticipate | 201.921 | | | 201.921 |
| Verso altri | 218.644 | 25.789 | | 244.433 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 9.609.995 | 45.927 | | 9.655.922 |

I crediti sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

| Descrizione | Italia | Europa | | Resto del Mondo | Totale |
|---------------------------|------------------|--------|--|-----------------|------------------|
| Verso clienti | 283.594 | | | | 283.594 |
| Verso imprese controllate | | | | | |
| Verso imprese collegate | | | | | |
| Verso controllanti | 8.858.873 | | | | 8.858.873 |
| Crediti tributari | 67.101 | | | | 67.101 |
| Imposte anticipate | 201.921 | | | | 201.921 |
| Verso altri | 244.433 | | | | 244.433 |
| Arrotondamento | | | | | |
| Totali | 9.655.922 | | | | 9.655.922 |

Si fornisce, infine, un dettaglio delle voci di credito più significative.

Crediti verso clienti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|-------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| Crediti V.so Clienti | 183.572 | 303.158 | 119.586 |
| Fondo rischi su crediti | | -19.564 | -19.564 |
| Totali | 183.572 | 283.594 | 100.022 |

Crediti verso imprese controllanti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Crediti V.so Comune di scafati | 8.788.243 | 8.858.873 | 70.630 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| Totali | 8.788.243 | 8.858.873 | 70.630 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|

Altri crediti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|---------------|
| a) Crediti verso altri esig. entro esercizio | 227.637 | 218.644 | -8.993 |
| Crediti verso dipendenti | 25.716 | 5.090 | -20.626 |
| Depositi cauzionali in denaro | | | |
| Altri crediti: | | | |
| - anticipi a fornitori | | | |
| - n/c da ricevere | | | |
| Crediti per imposte anticipate | 201.921 | 213.554 | 11.633 |
| Credito per imposta su pubblicità | | | |
| b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio | | 25.789 | 25.789 |
| Crediti verso dipendenti | | | |
| Depositi cauzionali in denaro | | 217 | 217 |
| Altri crediti: | | | |
| - anticipi a fornitori | | | |
| - altri | | 25.572 | 25.572 |
| Totale altri crediti | 227.637 | 244.433 | 16.796 |

Tra i crediti sono iscritte attività per imposte anticipate relative. Per una descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo alla fiscalità differita.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

| Descrizione | Saldo iniziale | Utilizzi | Accantonamenti | Saldo finale |
|--|----------------|----------|----------------|--------------|
| F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante | | | | |

CIV) Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|----------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| Depositi bancari e postali | 83.768 | 78.681 | -5.087 |
| Assegni | | | |
| Denaro e valori in cassa | 273 | 690 | 417 |
| Totali | 84.041 | 79.371 | -4.670 |

D) Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|---------------|
| Risconti attivi: | 53.641 | 80.150 | 26.509 |
| Dipendenti con saldo ore ferie negativo | 5.357 | 5.862 | 505 |
| Maxicanoni leasing | 44.199 | 46.199 | 2.000 |
| Assicurazioni RC auto e RC Patr/legale | | 23.871 | 23.871 |
| Tasse automobilistiche | 816 | 735 | -81 |
| Servizi/utenze/manutenzioni/pubblicità/abbonam. | 1.620 | 1.831 | 211 |
| Canoni di leasing | 1.649 | 1.652 | 3 |
| Totali | 53.641 | 80.150 | 26.509 |

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

A) Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.048.744 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| Descrizione | Saldo iniziale | Destinazione utile (perdita) di esercizio | Altri incrementi | Decrementi | Saldo finale | Note |
|---|----------------|---|------------------|------------|--------------|------|
| Capitale | 1.032.920 | | | | 1.032.920 | |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | | | | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | | | | |
| Riserva legale | 7.927 | | | | 7.927 | |
| Riserve statutarie | | | | | | |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | | | | | | |
| Altre riserve: | | | | | | |
| - Riserva straordinaria | 150.625 | | | 143.202 | 7.423 | |
| - Versamenti in conto capitale | | | | | | |
| - Versamenti conto copertura perdite | | | | | | |
| - Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U. | | | | | | |
| - Fondi riserve in sospensione di imposta | | | | | | |
| - Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975) | | | | | | |
| - Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982 | | | | | | |
| - Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992) | | | | | | |
| - Riserva fondi previdenz.integr.ex d.lgs n. 124/1993 | | | | | | |

| | | | | | |
|---|------------------|--|------------|----------|------------------|
| - Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | | | | |
| - Riserva per conversione in Euro | 1 | | -1 | | |
| - Riserva per azioni/quote società controllate | | | | | |
| - Riserva per arrotondamento Euro | | | | | |
| - Riserva per utili in trasparenza | | | | | |
| - Riserva per utili su cambi | | | | | |
| - Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | | | | | |
| - Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive | | | | | |
| - Riserva per acquisto azioni proprie | | | | | |
| - Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ. | | | | | |
| - Riserva azioni della società controllante | | | | | |
| - Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | | | | | |
| - Versamenti in conto aumento di capitale | | | | | |
| - Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | | | | |
| - Riserva da riduzione capitale sociale | | | | | |
| - Riserva avanzo di fusione | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823 | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516 | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413 | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289 | | | | | |
| - Riserva per ammortamenti anticipati | | | | | |
| - Altre riserve | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio: | | | | | |
| - Utile dell'esercizio | | | 474 | | 474 |
| - Perdita dell'esercizio | -143.202 | | | -143.202 | |
| - Acconti su dividendi | | | | | |
| - Copertura perdite | | | | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 1.048.271 | | 473 | | 1.048.744 |

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine e di seguito la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

| Descrizione | Saldo finale | Apporti dei soci | Utili | Altra natura |
|---|--------------|------------------|-----------|--------------|
| Capitale | 1.032.920 | | 1.032.920 | |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | | |
| Riserva legale | 7.927 | | 7.927 | |
| Riserve statutarie | | | | |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | | | | |
| Altre riserve: | | | | |
| - Riserva straordinaria | 7.423 | | 7.423 | |
| - Versamenti in conto capitale | | | | |
| - Versamenti conto copertura perdite | | | | |
| - Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U. | | | | |
| - Fondi riserve in sospensione di imposta | | | | |
| - Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975) | | | | |
| - Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982 | | | | |
| - Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992) | | | | |
| - Riserva fondi previdenz.integr.ex d.lgs n. 124/1993 | | | | |
| - Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | | | |
| - Riserva per conversione in Euro | | | | |
| - Riserva per azioni/quote società controllate | | | | |
| - Riserva per arrotondamento Euro | | | | |
| - Riserva per utili in trasparenza | | | | |
| - Riserva per utili su cambi | | | | |
| - Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | | | | |
| - Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive | | | | |
| - Riserva per acquisto azioni proprie | | | | |
| - Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ. | | | | |
| - Riserva azioni della società controllante | | | | |
| - Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | | | | |
| - Versamenti in conto aumento di capitale | | | | |
| - Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | | | |
| - Riserva da riduzione capitale sociale | | | | |
| - Riserva avanzo di fusione | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823 | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516 | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413 | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289 | | | | |
| - Riserva per ammortamenti anticipati | | | | |

| | | | | |
|-------------------------------------|------------------|--|------------------|--|
| - Altre riserve: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| -- Riserve diverse dalle precedenti | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | | |
| Totali | 1.048.270 | | 1.048.270 | |

| Descrizione | Importo | Utilizzo (*) | Quota disponibile | Utilizzo effettivo nei 3 esercizi precedenti | |
|--|-----------|-----------------|-------------------|---|-------------------|
| | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 1.032.920 | | | | |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | | | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | | | |
| Riserva legale | 7.927 | | | | |
| Riserve statutarie | | | | | |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | | | | | |
| Altre riserve: | | | | | |
| - Riserva straordinaria | 7.423 | | | | |
| - Versamenti in conto capitale | | | | | |
| - Versamenti conto copertura perdite | | | | | |
| - Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U. | | | | | |
| - Fondi riserve in sospensione di imposta | | | | | |
| - Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975) | | | | | |
| - Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982 | | | | | |
| - Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992) | | | | | |
| - Riserva fondi previdenz. integr. ex d.lgs n. 124/1993 | | | | | |
| - Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | | | | |
| - Riserva per conversione in Euro | | | | | |
| - Riserva per azioni/quote società controllate | | | | | |
| - Riserva per arrotondamento Euro | | | | | |
| - Riserva per utili in trasparenza | | | | | |
| - Riserva per utili su cambi | | | | | |
| - Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | | | | | |
| - Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive | | | | | |
| - Riserva per acquisto azioni proprie | | | | | |
| - Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ. | | | | | |

| | | | | | |
|---|------------------|--|--|--|--|
| - Riserva azioni della società controllante | | | | | |
| - Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | | | | | |
| - Versamenti in conto aumento di capitale | | | | | |
| - Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | | | | |
| - Riserva da riduzione capitale sociale | | | | | |
| - Riserva avanzo di fusione | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823 | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516 | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413 | | | | | |
| - Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289 | | | | | |
| - Riserva per ammortamenti anticipati | | | | | |
| - Altre riserve | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | | | |
| TOTALI | 1.048.270 | | | | |
| Quota distribuibile | | | | | |
| Quota non distribuibile | | | | | |
| | | | | | |
| (*) | | | | | |
| A - per aumento di capitale | | | | | |
| B - per copertura perdite | | | | | |
| C - per distribuzione ai soci | | | | | |

Capitale sociale

Al 31/12/2011 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni/quote che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni/quote sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

| Descrizione | Numero | Valore nominale complessivo | N° nuove azioni sottoscritte nell'esercizio | Valore nominale delle nuove azioni sottoscritte nell'esercizio |
|-------------------------------|--------|-----------------------------|---|--|
| AZIONI: | | | | |
| - Ordinarie | | 1.032.920 | | |
| - Privilegiate | | | | |
| - Voto limitato | | | | |
| - Prest. Accessorie | | | | |
| - Godimento | | | | |
| - Favore prestatori di lavoro | | | | |
| - Senza diritto di voto | | | | |
| QUOTE | | | | |

| | | | | |
|----------------|--|------------------|--|--|
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | | 1.032.920 | | |

In relazione a quanto richiesto dal punto 18 dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono i seguenti dati:

B) Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| Descrizione | Saldo iniziale | Utilizzi | Accantonamenti | Saldo finale |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| Per trattamento di quiescenza | | | | |
| Per imposte | 207.910 | 36.946 | | 170.964 |
| Altri | 403.271 | | 20.331 | 423.602 |
| Totali | 611.181 | 36.946 | 20.331 | 594.566 |

Tra i fondi per le imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 170.964.

Nella sezione della presente Nota integrativa relativa all'esposizione degli effetti della fiscalità differita, vengono forniti i dettagli relativi al fondo imposte differite.

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente, in quanto ritenuti di importo apprezzabile (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| Altri fondi per rischi e oneri: | | | |
| Fondio altri rischi e oneri | 403.271 | 443.166 | 39.895 |
| | | | |
| - Fondi diversi dai precedenti | | | |
| Arrotondamento | | | |
| Totali | 403.271 | 423.602 | 20.331 |

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| Descrizione | Saldo iniziale | Utilizzi | Accantonamenti | T.F.R. corrisposto nell'anno | Altre variazioni (+/-) | Saldo finale |
|---|----------------|----------|----------------|------------------------------|------------------------|--------------|
| Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato | 502.046 | 176.131 | 189.641 | | | 515.556 |

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

D) Debiti

La composizione e le variazioni delle singole voci è rappresentata dal seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|----------------|
| Obbligazioni | | | |
| Obbligazioni convertibili | | | |
| Debiti verso soci per finanziamenti | | | |
| Debiti verso banche | 518.960 | 140.000 | -378.960 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | |
| Acconti | | | |
| Debiti verso fornitori | 3.059.115 | 3.983.238 | 924.123 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | | | |
| Debiti verso imprese controllate | | | |
| Debiti verso imprese collegate | | | |
| Debiti verso controllanti | 1.266.133 | 998.573 | -267.560 |
| Debiti tributari | 1.476.696 | 1.735.768 | 259.072 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale | 265.697 | 157.950 | -107.747 |
| Altri debiti | 719.183 | 703.139 | -16.044 |
| Arrotondamento | | | |
| Totali | 7.305.784 | 7.718.668 | 412.884 |

Si riportano i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi ed entro 5 anni | Oltre 5 anni | Totale |
|---|---------------|-------------------------------|--------------|-----------|
| Obbligazioni | | | | |
| Obbligazioni convertibili | | | | |
| Debiti verso soci per finanziamenti | | | | |
| Debiti verso banche | 140.000 | | | 140.000 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | |
| Acconti | | | | |
| Debiti verso fornitori | 3.983.238 | | | 3.983.238 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | | | | |
| Debiti verso imprese controllate | | | | |
| Debiti verso imprese collegate | | | | |
| Debiti verso controllanti | 998.573 | | | 998.573 |
| Debiti tributari | 1.735.768 | | | 1.735.768 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale | 157.950 | | | 157.950 |

| | | | | |
|----------------|------------------|--|--|------------------|
| Altri debiti | 703.139 | | | 703.139 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 7.718.668 | | | 7.718.668 |

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

| Descrizione | Italia | Europa | | Resto del Mondo | Totale |
|---|------------------|--------|--|-----------------|------------------|
| Obbligazioni | | | | | |
| Obbligazioni convertibili | | | | | |
| Debiti verso soci per finanziamenti | | | | | |
| Debiti verso banche | 140.000 | | | | 140.000 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | | |
| Acconti | | | | | |
| Debiti verso fornitori | 3.983.238 | | | | 3.983.238 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | | | | | |
| Debiti verso imprese controllate | | | | | |
| Debiti verso imprese collegate | | | | | |
| Debiti verso controllanti | 998.573 | | | | 998.573 |
| Debiti tributari | 1.735.768 | | | | 1.735.768 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale | 157.950 | | | | 157.950 |
| Altri debiti | 703.139 | | | | 703.139 |
| Arrotondamento | | | | | |
| Totali | 7.718.668 | | | | 7.718.668 |

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2011, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Debiti verso banche

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti verso banche esig. entro esercizio | 518.960 | 140.000 | -378.960 |
| Aperture credito | | | |
| Conti correnti passivi | | | |
| Mutui | | | |
| Anticipi su crediti | | | |
| Altri debiti: | | | |
| Anticipi su fatture | 518.960 | 140.000 | -378.960 |
| | | | |
| - altri | | | |
| b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio | | | |
| Aperture credito | | | |
| Conti correnti passivi | | | |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Mutui | | | |
| Anticipi su crediti | | | |
| Altri debiti: | | | |
| | | | |
| - altri | | | |
| Totale debiti verso banche | 518.960 | 140.000 | -378.960 |

Debiti verso fornitori

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|----------------|
| a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio | 3.059.115 | 3.983.238 | 924.123 |
| Fornitori entro esercizio: | 3.059.115 | 3.855.317 | 796.202 |
| - altri | 3.059.115 | 3.855.317 | 796.202 |
| Fatture da ricevere entro esercizio: | | 127.921 | 127.921 |
| Debiti verso fornitori per fatture da ricevere | | 127.921 | 127.921 |
| Arrotondamento | | | |
| b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio | | | |
| Fornitori oltre l'esercizio: | | | |
| - altri | | | |
| Fatture da ricevere oltre esercizio: | | | |
| - altri | | | |
| Arrotondamento | | | |
| Totale debiti verso fornitori | 3.059.115 | 3.983.238 | 924.123 |

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|-----------------|
| Debito verso Inps | 265.697 | 151.812 | -113.885 |
| Debiti verso Inail | | 6.138 | 6.138 |
| Debiti verso Enasarco | | | |
| Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | | | |
| Arrotondamento | | | |
| Totale debiti previd. e assicurativi | 265.697 | 157.950 | -107.747 |

E) Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|-------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Risconti passivi: | 262.802 | 62.765 | -200.037 |
| Ricavi Tutoraggio domiciliare | 246.285 | | -246.285 |

| | | | |
|--------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Contributo acquisto veicoli a metano | 2.892 | | -2.892 |
| | | | |
| Altri risconti | 13.625 | 62.765 | 49.140 |
| Ratei passivi: | | | |
| - su interessi passivi | | | |
| - su canoni | | | |
| - su affitti passivi | | | |
| - altri | | | |
| Totali | 262.802 | 62.765 | -200.037 |

Conti d'ordine

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 9) dell'art. 2427 del Codice Civile si forniscono le indicazioni sui conti d'ordine.

Di seguito viene fornito il dettaglio dei conti d'ordine iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. In particolare, specifichiamo gli impegni relativi alle imprese controllate, collegate, controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazioni |
|--|----------------------|--------------------|-----------------|
| Conti d'ordine del sistema improprio dei beni altrui presso di noi | 282.212 | 434.555 | 152.343 |
| Conti d'ordine del sistema improprio degli impegni | | | |
| Conti d'ordine del sistema improprio dei rischi | 1.792.779 | 797.923 | -994.856 |
| Conti d'ordine del sistema improprio dei nostri beni presso terzi | | | |
| Raccordo tra norme civili e fiscali | | | |
| Totali | 2.074.991 | 1.232.478 | -842.513 |

Si forniscono di seguito le notizie sulla composizione e la natura degli impegni e degli altri conti d'ordine, la cui conoscenza risulta utile per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della società, con specifica indicazione di quelli relativi a imprese controllate, collegate, controllanti e consociate.

| Descrizione | Controllate | Collegate | Controllanti | Consociate | Altri |
|--|-------------|-----------|--------------|------------|----------------|
| Conti d'ordine del sistema improprio dei beni altrui presso di noi | | | | | 434.555 |
| Conti d'ordine del sistema improprio degli impegni | | | | | |
| Conti d'ordine del sistema improprio dei rischi: | | | | | |
| - Fideiussioni prestate | | | | | |
| - Avalli rilasciati | | | | | |
| - Altre garanzie personali prestate | | | | | |
| - Altre garanzie reali prestate | | | | | |
| Totali | | | | | 434.555 |

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

| Descrizione | Saldo eserc. precedente | Saldo eserc. corrente | Variazione | Var. % |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------|--------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 7.551.639 | 7.903.047 | 351.408 | 4,65 |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| Altri ricavi e proventi | 7.756 | 5.457 | -2.299 | -29,64 |
| Totali | 7.559.395 | 7.908.504 | 349.109 | |

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività e per aree geografiche.

| Voce di bilancio | Saldo eserc. precedente | Saldo eserc. corrente | Variazione | Var. % |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|--------|
| Vendita merci | | | | |
| Vendita prodotti | | | | |
| Vendita accessori | | | | |
| Prestazioni di servizi | 7.543.883 | 7.897.590 | 353.707 | 4,69 |
| Affitti attivi | | | | |
| Provvigioni attive | | | | |
| Altri ricavi e proventi | 7.756 | 5.457 | -2.299 | -29,64 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 7.551.639 | 7.903.047 | 351.408 | |

B) Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

| Descrizione | Saldo eserc. precedente | Saldo eserc. corrente | Variazione | Var. % |
|--|-------------------------|-----------------------|------------|--------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 422.009 | 448.451 | 26.442 | 6,27 |
| Per servizi | 2.465.313 | 2.386.436 | -78.877 | -3,20 |
| Per godimento di beni di terzi | 410.729 | 342.667 | -68.062 | -16,57 |
| Per il personale: | | | | |
| a) salari e stipendi | 2.624.858 | 2.954.025 | 329.167 | 12,54 |
| b) oneri sociali | 854.020 | 940.809 | 86.789 | 10,16 |
| c) trattamento di fine rapporto | 180.549 | 189.641 | 9.092 | 5,04 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|---------|
| e) altri costi | 113.652 | 158.752 | 45.100 | 39,68 |
| Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| a) immobilizzazioni immateriali | 32.369 | 8.398 | -23.971 | -74,06 |
| b) immobilizzazioni materiali | 177.351 | 85.663 | -91.688 | -51,70 |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) svalut.ni crediti att. circolante | | | | |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci | 3.498 | -326 | -3.824 | -109,32 |
| Accantonamento per rischi | 358.464 | 25.031 | -333.433 | -93,02 |
| Altri accantonamenti | | | | |
| Oneri diversi di gestione | 31.966 | 38.945 | 6.979 | 21,83 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 7.674.778 | 7.578.492 | -96.286 | |

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2011.

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Numero medio |
|---------------|----------------------|--------------------|------------|--------------|
| Dirigenti | | | | |
| Impiegati | 10 | 10 | | 10 |
| Operai | 82 | 76 | -6 | 79 |
| Altri | | | | |
| Totali | 92 | 86 | -6 | 89 |

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori ed ai membri del Collegio Sindacale per l'esercizio al 31/12/2011, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

| Descrizione | Compenso |
|----------------|----------|
| Amministratori | 63.360 |
| | |

C) Proventi e oneri finanziari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 11) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce C.16.d) Proventi diversi dai precedenti.

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri. Gli stessi sono rappresentati evidenziando dettagliatamente quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti.

| Descrizione | Imprese controllate | Imprese collegate | Imprese controllanti | Altri | Totale |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------|--------|
| Interessi su prestiti obbligazionari | | | | | |
| Interessi bancari | | | | 67.932 | 67.932 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|----------------|----------------|
| Interessi postali | | | | | |
| Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni | | | | | |
| Altri oneri finanziari | | | | 181.801 | 181.801 |
| Arrotondamento | | | | | |
| Totali | | | | 249.733 | 249.733 |

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Rettifiche di valore di attività finanziarie".

E) Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari e degli oneri straordinari.

| Descrizione | Saldo eserc. precedente | Saldo eserc. corrente | Variazione |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------|
| Plusvalenze da alienazioni | | 25.000 | 25.000 |
| Sopravvenienze attive straordinarie: | | 2.063 | 2.063 |
| | | | |
| - Poste esercizi precedenti | | 2.063 | 2.063 |
| Altri proventi straordinari: | 192.016 | 6.780 | -185.236 |
| Sopravvenienze attive | 192.016 | 6.780 | -185.236 |
| | | | |
| - altri | | | |
| Sopravvenienze per minori imposte es. prec. | | | |
| Totali | 192.016 | 33.843 | -158.173 |

I proventi straordinari comprendono:

| Descrizione | Saldo eserc. precedente | Saldo eserc. corrente | Variazione |
|--|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Minusvalenze da alienazioni | | | |
| Sopravvenienze passive straordinarie: | 15.743 | 21.723 | 5.980 |
| Sopravvenienze e insussistenze passive | 15.743 | 21.723 | 5.980 |
| Imposte esercizi precedenti | | | |
| Altri oneri straordinari: | | 1 | 1 |
| Arrotondamenti | | 1 | 1 |
| | | | |
| - altri | | | |
| Totali | 15.743 | 21.724 | 5.981 |

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

| Descrizione | Saldo eserc. precedente | Saldo eserc. corrente | Variazione | Var. % |
|---|-------------------------|-----------------------|----------------|---------|
| Imposte correnti | 199.624 | 388.523 | 188.899 | 94,63 |
| Imposte differite | 100.177 | -30.166 | -130.343 | -130,11 |
| Imposte anticipate | 95.225 | 8.839 | -86.386 | -90,72 |
| Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza | | | | |
| Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale | | | | |
| Totali | 204.576 | 349.518 | 144.942 | |

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

| IMPOSTE ANTICIPATE AI FINI IRES | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------------|---------------|-------------------|
| Descrizione delle differenze temporanee | Imposte Anticipate 2010 | | | Riassorbimenti 2011 | | | Incrementi 2011 | | | Imposte anticipate 2011 | | |
| | Imponibile | Aliq. | Imposta (a) | Imponibile | Aliq. | Imposta (b) | Imponibile | Aliq. | Imposta (c) | Imponibile | Aliq. | Imposta (a+b+c) |
| Differenze deducibili | | | | | | | | | | | | |
| Spese manutenzione eccedente 5% | 230.369,78 | 27,50% | 63.351,69 | 85.644,52 | 27,50% | 23.552,24 | 105.090,43 | 27,50% | 28.899,87 | 249.815,69 | 27,50% | 68.699,31 |
| Spese rappresentanza | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 |
| Accantonamento fondi rischi | 403.271,08 | 27,50% | 110.899,55 | 4.700,00 | 27,50% | 1.292,50 | 25.030,89 | 27,50% | 6.883,49 | 423.601,97 | 27,50% | 116.490,54 |
| Rischi su crediti | 19.563,61 | 27,50% | 5.379,99 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 19.563,61 | 27,50% | 5.379,99 |
| Compensi amministratori non corrisposti | 31.876,27 | 27,50% | 8.765,97 | 31.876,27 | 27,50% | 8.765,97 | 31.680,00 | 27,50% | 8.712,00 | 31.680,00 | 27,50% | 8.712,00 |
| Perdite fiscali | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 |
| Totale | 685.080,74 | 27,50% | 188.397,20 | 122.220,79 | 27,50% | 33.610,72 | 161.801,32 | 27,50% | 44.495,36 | 724.661,27 | 27,50% | 199.281,85 |

| IMPOSTE DIFFERITE AI FINI IRES | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------------|---------------|-------------------|
| Descrizione delle differenze temporanee | Imposte Differite 2010 | | | Riassorbimenti 2011 | | | Incrementi 2011 | | | Imposte differite 2011 | | |
| | Imponibile | Aliq. | Imposta (a) | Imponibile | Aliq. | Imposta (b) | Imponibile | Aliq. | Imposta (c) | Imponibile | Aliq. | Imposta (a+b+c) |
| Differenze deducibili | | | | | | | | | | | | |
| Interessi moratori attivi | 731.381,29 | 27,50% | 201.129,85 | 367.102,38 | 27,50% | 100.953,15 | 257.408,71 | 27,50% | 70.787,40 | 621.687,62 | 27,50% | 170.964,10 |
| Rischi su crediti | 24.654,49 | 27,50% | 6.779,98 | 24.654,49 | 27,50% | 6.779,98 | 0,00 | 27,50% | 0,00 | 0,00 | 27,50% | 0,00 |
| Totale | 756.035,78 | 27,50% | 207.909,84 | 391.756,87 | 27,50% | 107.733,14 | 257.408,71 | 27,50% | 70.787,40 | 621.687,62 | 27,50% | 170.964,10 |

| IMPOSTE ANTICIPATE AI FINI IRAP | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|--------------|-----------------|---------------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| Descrizione delle differenze temporanee | Imposte Anticipate 2010 | | | Riassorbimenti 2011 | | | Incrementi 2011 | | | Imposte anticipate 2011 | | |
| | Imponibile | Aliq. | Imposta (a) | Imponibile | Aliq. | Imposta (b) | Imponibile | Aliq. | Imposta (c) | Imponibile | Imposta (a+b+c) | Imposta (a+b+c) adeguata |
| Spese manutenzione eccedente 5% | 49.471,47 | 4,97% | 2.458,73 | 41.155,73 | 4,97% | 2.045,44 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 8.315,74 | 413,29 | 413,29 |
| Spese rappresentanza | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Accantonamento fondi rischi | 44.807,40 | 4,97% | 2.226,93 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 44.807,40 | 2.226,93 | 2.226,93 |
| Compensi amministratori non corrisposti | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 94.278,87 | 4,97% | 4.685,66 | 41.155,73 | 4,97% | 2.045,44 | 0,00 | 4,97% | 0,00 | 53.123,14 | 2.640,22 | 2.640,22 |

La società ha determinato la posta contabile Imposte Anticipate (iscritta nell'attivo dello S.P.) per i seguenti importi:

| | |
|---|---------------------|
| Credito per imposte anticipate IRES entro l'esercizio | € 145.503,93 |
| Credito per imposte anticipate IRES oltre l'esercizio | € 53.777,24 |
| Totale credito per imposte anticipate IRES | € 199.281,17 |
| Credito per imposte anticipate IRAP entro l'esercizio | € 2.640,22 |
| Credito per imposte anticipate IRAP oltre l'esercizio | |
| Totale credito per imposte anticipate IRAP | € 2.640,22 |

Determinazione della posta contabile Credito per imposte anticipate (S.P. – IRAP)

| | |
|---|-------------------|
| Ap. Conto credito Imp. Anticipate 2011 | € 4.685,66 |
| Riassorbimento 2011 | € -2.045,44 |
| Credito per imposte anticipate IRAP 31/12/2011 | € 2.640,22 |

Determinazione della posta contabile Credito per imposte anticipate (S.P. – IRES)

| | |
|---|---------------------|
| Ap. Conto credito Imp. Anticipate 2011 | € 188.397,20 |
| Riassorbimento 2011 | € -33.610,72 |
| Incrementi 2011 | € 44.495,36 |
| Credito per imposte anticipate IRES 31/12/2011 | € 199.281,85 |

ALTRE INFORMAZIONI

Oneri finanziari iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale

Si attesta che nell'esercizio non é stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 4-6=7 |
|--|--|---|---|--------------------------------|---|---------------------------------|
| Operazioni di locazione finanziaria | Valore attuale delle rate di canone non scadute alla data di bilancio | Interessi passivi di competenza dell'esercizio | Costo storico (sostenuto dalla società di leasing) | Quota ammort. Esercizio | F.do ammortam. Alla rata di chiusura dell'eserc. | Valore netto di bilancio |
| Leasing contratto UBI Leasing n° LA/125437 (N.1 Autocarro Piaggio Quargo con vasca ribaltabile portarifiuti da 2,5 mc.) | 268,90 | 333,80 | 12.700,00 | 2.540,00 | 8.890,00 | 3.810,00 |
| Leasing contratto UBI Leasing n° LA/125438 (N.1 Autocarro Piaggio Quargo con vasca ribaltabile portarifiuti da 2,5 mc.) | 268,90 | 333,80 | 12.700,00 | 2.540,00 | 8.890,00 | 3.810,00 |
| Leasing contratto UBI Leasing n° LA/125436 (N.1 Autocarro Piaggio Quargo con vasca ribaltabile portarifiuti da 2,5 mc.) | 268,90 | 333,80 | 12.700,00 | 2.540,00 | 8.890,00 | 3.810,00 |
| Leasing contratto UBI Leasing n° LA/125423 (N.1 Autocarro Piaggio Quargo con vasca ribaltabile portarifiuti da 2,5 mc.) | 268,90 | 333,80 | 12.700,00 | 2.540,00 | 8.890,00 | 3.810,00 |
| Leasing contratto Iveco finanz. n° 14048413 (Nuova attrezzatura di compattazione rifiuti di marca Farid montata in sostituzione su telaio di autocarro Iveco) | 18.849,33 | 2.331,38 | 65.000,00 | 13.000,00 | 45.500,00 | 19.500,00 |
| Leasing contratto Iveco finanz. n° 14049163 (Nuova attrezzatura di compattazione rifiuti di marca Farid montata in sostituzione su telaio di autocarro Iveco) | 17.671,25 | 2.331,38 | 65.000,00 | 13.000,00 | 45.500,00 | 19.500,00 |
| Leasing contratto Fineco Leasing n° 253077 (N.1 Autocarro Iveco MI 120 EL 22 con attrezzatura di compattazione Farid) | 3.791,14 | 2.581,70 | 88.500,00 | 17.700,00 | 61.950,00 | 26.550,00 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 20580 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Autotelaio Nissan Cabstar 35 11 basic allestito con vasca RSU (massa totale a terra 35 q.li) | 18.747,94 | 603,90 | 32.793,00 | 6.558,60 | 16.396,50 | 16.396,50 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 20582 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Autotelaio Nissan Cabstar 35 11 basic allestito con vasca RSU | 18.747,94 | 603,90 | 32.793,00 | 6.558,60 | 16.396,50 | 16.396,50 |

| | | | | | | |
|---|-----------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| (massa totale a terra 35 q.li) | | | | | | |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 20584 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca Rossi da 2,2 mc. (massa totale a terra 15 q.li portata 365 Kg.) Portata di 900 Kg. | 8.207,94 | 264,38 | 14.357,00 | 2.871,40 | 7.178,50 | 7.178,50 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 20585 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca Rossi da 2,2 mc. (massa totale a terra 15 q.li portata 365 Kg.) Portata di 900 Kg. | 8.207,94 | 264,38 | 14.357,00 | 2.871,40 | 7.178,50 | 7.178,50 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 1404141 (attrezzatura marca Farid mod. Minipac MK2 allestita su Iveco ML 12 OE22 nuovo.) | 73.600,00 | 1.992,17 | 103.593,00 | 20.718,60 | 31.077,90 | 72.515,10 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 1413448 (attrezzatura marca Farid mod. Minipac MK2 allestita su Iveco ML 12 OE22 nuovo.) | 13.736,80 | 226,63 | 15.070,00 | 1.507,00 | 1.507,00 | 13.563,00 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 1413473 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca) | 28.665,20 | 472,97 | 31.447,33 | 3.144,73 | 3.144,73 | 28.302,60 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n° 1413449 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca) | 13.736,80 | 226,63 | 15.070,00 | 1.507,00 | 1.507,00 | 13.563,00 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n°1413451 N. 1 automezzo marca Nissan modello Cabstar a vasca ribaltabile | 28.665,20 | 472,97 | 31.447,33 | 3.144,73 | 3.144,73 | 28.302,60 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n°1413453 N. 1 automezzo marca Nissan modello Cabstar a vasca ribaltabile | 28.665,20 | 472,97 | 31.447,33 | 3.144,73 | 3.144,73 | 28.302,60 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n°1413457 N. 1 automezzo marca Nissan modello Cabstar a vasca ribaltabile | 26.848,40 | 442,99 | 29.454,00 | 2.945,40 | 2.945,40 | 26.508,60 |
| Leasing contratto Mps Comm.Leasing n°1413458 N. 1 automezzo marca Nissan modello Cabstar a vasca ribaltabile | 26.848,40 | 442,99 | 29.454,00 | 2.945,40 | 2.945,40 | 26.508,60 |

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento Art. 2497 bis. C.C.

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Scafati (Socio unico). I rapporti in essere sono contrattualmente definiti per quanto attiene la gestione dei servizi

comunali. Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

Si riportano i dati del Comune di Scafati a norma dell'art. 2497-bis c.c.:

| RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE | | | | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|--------------------------|---------------------------|----------------------|
| Descrizione | | Accertamenti ultimo esercizio chiuso | Previsioni definitive esercizio in corso | Previsioni di competenza | | |
| | | | | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzione | Somme risultanti |
| TITOLO I – Entrate tributarie | Imp. | 10.348.379,85 | 10.540.918,00 | 228.408,96 | 0,12 | 10.769.326,84 |
| | Tasse | 7.515.927,84 | 9.409.729,00 | 865.896,00 | 43.000,00 | 10.232.625,00 |
| | Trib. | 48.763,79 | 1.456.525,00 | | 1.296.525,00 | 160.000,00 |
| TOTALE TITOLO I | | 17.913.071,48 | 21.407.172,00 | 1.094.304,96 | 1.339.525,12 | 21.161.951,84 |
| TITOLO II – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici | Stato | 11.044.305,97 | 11.681.038,00 | 355.962,87 | 2.033.041,30 | 10.003.959,57 |
| | Reg. | 6.187.794,87 | 8.974.181,00 | 80.260,00 | | 9.054.441,00 |
| | Reg F.del | | 3.044.300,00 | | 927.800,00 | 2.116.500,00 |
| | Altri Enti | | 2.660.979,00 | 1.639.021,00 | 80.000,00 | 4.220.000,00 |
| TOTALE TITOLO II | | 17.232.100,84 | 26.360.498,00 | 2.075.243,87 | 3.040.841,30 | 25.394.900,57 |
| TITOLO III – Entrate Extratributarie | Serv. | 2.121.337,37 | 3.004.000,00 | 46.785,00 | 348.280,00 | 2.702.505,00 |
| | Beni | 25.012,34 | 211.500,00 | 18.500,00 | 15.000,00 | 215.000,00 |
| | Int. | 169.664,55 | 142.000,00 | | 2.000,00 | 140.000,00 |
| | Utili | | | 11.000,00 | | 11.000,00 |
| | Prov. | 485.137,52 | 518.100,00 | 15.900,00 | 124.450,00 | 409.550,00 |
| TOTALE TITOLO III | | 2.801.151,78 | 3.875.600,00 | 92.185,00 | 489.730,00 | 3.478.055,00 |
| TITOLO IV – Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti | Alien | 23.000,00 | 3.900.000,00 | 488.000,00 | | 4.388.000,00 |
| | Stato | 34.235,01 | 339.834,00 | | 250.001,62 | 89.832,38 |
| | Reg. | 1.028,10 | 18.262.994,20 | | 8.012.269,20 | 10.250.725,00 |
| | Altri | 819.964,59 | 14.227.147,01 | | 13.687.147,01 | 540.000,00 |
| | Cred. | | 890.000,00 | | 490.000,00 | 400.000,00 |
| TOTALE TITOLO IV | | 878.227,70 | 37.619.975,21 | 488.000,00 | 22.439.417,83 | 15.668.557,38 |
| TITOLO V – Entrate derivanti da accensione prestiti | Ant. | 5.465.903,45 | 9.550.000,00 | | 115.910,23 | 9.434.089,77 |
| | Mutui | 1.319.964,65 | 1.990.000,00 | | 90.000,00 | 1.900.000,00 |
| TOTALE TITOLO V | | 6.785.868,10 | 11.540.000,00 | | 205.910,23 | 11.334.089,77 |
| TITOLO VI – Entrate da servizi per conto di terzi | | 4.383.782,83 | 18.256.516,50 | | 13.371.516,50 | 4.885.000,00 |
| TOTALE | | 49.994.202,73 | 119.059.761,71 | 3.749.733,83 | 40.886.940,98 | 81.922.554,56 |
| Avanzo di amministr. | | - | - | - | - | - |
| TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA | | 49.994.202,73 | 119.059.761,71 | 3.749.733,83 | 40.886.940,98 | 81.922.554,56 |

| RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE | Impegni ultimo esercizio chiuso | Previsioni definitive esercizio in corso | Previsioni di competenza | | |
|---|---------------------------------|--|--------------------------|---------------------------|------------------|
| | | | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzione | Somme risultanti |
| TITOLO I – Spese correnti | 36.978.663,79 | 50.113.770,00 | 10.559.377,67 | 12.921.040,26 | 47.752.107,41 |
| TITOLO II – Spese in conto capitale | 1.661.040,68 | 38.885.975,21 | 9.284.740,23 | 30.442.158,06 | 17.728.557,38 |
| TITOLO III – Spese per rimb. di prestiti | 6.579.036,48 | 11.803.500,00 | | 246.610,23 | 11.556.889,77 |

| | | | | | |
|--|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO IV – Spese per serv. conto terzi | 4.383.782,83 | 16.256.516,50 | | 13.371.516,50 | 4.885.000,00 |
| TOTALE GENERALE DELLA SPESA | 49.602.523,78 | 119.059.761,71 | 19.844.117,90 | 56.981.325,05 | 81.922.554,56 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|----------------------|
| QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE | | | | | 81.922.554,56 |
| TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE | | | | | 81.922.554,56 |
| DIFFERENZA | | | | | - |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|-------------------|
| EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO | | | | | |
| ENTRATE TITOLO I – II – III | | | | | 50.034.907,41 |
| SPESE CORRENTI | | | | | 47.752.107,41 |
| QUOTE DI CAPITALE AMM.TO DEI MUTUI | | | | | 2.122.800,00 |
| DIFFERENZA | | | | | 160.000,00 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|-------------------|
| EQUILIBRIO FINALE | | | | | |
| Entrate finali (av. + Titoli I – II – III – IV) | | | | | 65.703.464,79 |
| Spese finali (disav. + Titoli I – II) | | | | | 65.480.664,79 |
| SALDO NETTO DA IMPIEGARE | | | | | 222.800,00 |

Compensi spettanti al revisore legale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

| Tipologia del servizio | Corrispettivi di competenza dell'esercizio |
|-------------------------------|---|
| Revisione legale | 10.000,00 |
| Altri servizi di verifica | |
| Servizi di consulenza fiscale | |
| Altri servizi | |
| Totale | 10.000,00 |

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

La società non detiene in alcun modo partecipazioni in imprese che comportino responsabilità illimitata.

SCAFATI, il 29 Marzo 2012

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
D'ANGOLO EDUARDO
