

# ***COMUNE DI CAMPOGALLIANO***

*Provincia di Modena*



## ***BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2013***

***RISULTANZE DEI RENDICONTI DELLE UNIONI  
DI COMUNI, AZIENDE SPECIALI, CONSORZI,  
ISTITUZIONI, SOCIETÀ DI CAPITALI  
allegato al bilancio di previsione ai sensi dell'articolo  
172, comma 1, lettera b), del decreto legislativo 18  
agosto 2000, n. 267.***

| DESCRIZIONE<br>(con i dati della classificazione:<br>Codice - Risorsa - Capitolo                                     | Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio |               |                | Conto del tesoriere            |             |                                     | Determinazione dei residui |                 | Accertamenti                  |                | Maggiori o minori entrate |                       | Motivo minori entrate |
|--|--|---------------|----------------|--------------------------------|-------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------|-------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | RS   | Residui (A)   |                | Riscossioni                    | Residui (B) | Residui (C)                         | Residui da riportare       | Residui (D=B+C) | Residui (E=D-A) - (E=A-D) (*) |                | Maggiori o minori entrate | Motivo minori entrate |                       |
|  |  | CP            | Competenza (F) |                                |             |                                     |                            |                 | Totale (M)                    | Competenza (G) |                           |                       |                       |
| T  | Totale (M)   |               | Totale (N)     | Residui al 31 dicembre (O=C+H) |             | Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I) |                            |                 |                               |                |                           |                       |                       |
| <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>  |  |               |                |                                |             |                                     |                            |                 |                               |                |                           |                       |                       |
| 1 - ENTRATE TRIBUTARIE   | RS   | 0,00          |                | 0,00                           |             | 0,00                                |                            | 0,00            |                               | 0,00           |                           | 0,00                  |                       |
|  | CP   | 3.600,00      |                | 7.353,87                       |             | 7.353,87                            |                            | 0,00            |                               | 7.353,87       |                           | 3.753,87              |                       |
|  | T  | 3.600,00      |                | 7.353,87                       |             | 7.353,87                            |                            | 0,00            |                               | 7.353,87       |                           | 3.753,87              |                       |
| 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLLO STATO, DALLE REGIONI E DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | RS   | 4.325.837,89  |                | 4.075.427,00                   |             | 256.629,31                          |                            | 256.629,31      |                               | 4.332.056,31   |                           | 6.218,42              |                       |
|  | CP   | 33.423.192,80 |                | 23.235.031,35                  |             | 7.948.935,00                        |                            | 7.948.935,00    |                               | 31.183.966,35  |                           | -2.239.226,45         |                       |
|  | T  | 37.749.030,69 |                | 27.310.458,35                  |             | 8.205.564,31                        |                            | 8.205.564,31    |                               | 35.516.022,66  |                           |                       |                       |
| 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE  | RS   | 2.411.404,86  |                | 1.995.611,99                   |             | 79.022,90                           |                            | 79.022,90       |                               | 2.074.634,89   |                           | -336.769,97           |                       |
|  | CP   | 9.211.454,00  |                | 6.380.501,68                   |             | 2.463.123,11                        |                            | 2.463.123,11    |                               | 8.843.624,79   |                           | -367.829,21           |                       |
|  | T  | 11.622.858,86 |                | 8.376.113,67                   |             | 2.542.146,01                        |                            | 2.542.146,01    |                               | 10.918.259,68  |                           |                       |                       |
| 4 - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI                       | RS   | 2.944.064,20  |                | 331.595,87                     |             | 2.614.645,28                        |                            | 2.614.645,28    |                               | 2.946.241,15   |                           | 2.176,95              |                       |
|  | CP   | 17.821.450,32 |                | 9.984.720,39                   |             | 967.404,18                          |                            | 967.404,18      |                               | 10.952.124,57  |                           | -6.869.325,75         |                       |
|  | T  | 20.765.514,52 |                | 10.316.316,26                  |             | 3.582.049,46                        |                            | 3.582.049,46    |                               | 13.898.365,72  |                           |                       |                       |
| 5 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI  | RS   | 0,00          |                | 0,00                           |             | 0,00                                |                            | 0,00            |                               | 0,00           |                           | 0,00                  |                       |
|  | CP   | 1.500.000,00  |                | 1.500.000,00                   |             | 0,00                                |                            | 0,00            |                               | 1.500.000,00   |                           | 0,00                  |                       |
|  | T  | 1.500.000,00  |                | 1.500.000,00                   |             | 0,00                                |                            | 0,00            |                               | 1.500.000,00   |                           |                       |                       |
| 6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI   | RS   | 5.905,08      |                | 4.066,35                       |             | 1.205,61                            |                            | 1.205,61        |                               | 5.271,96       |                           | -633,12               |                       |
|  | CP   | 3.654.200,00  |                | 3.484.439,05                   |             | 153.656,73                          |                            | 153.656,73      |                               | 3.638.095,78   |                           | -16.104,22            |                       |
|  | T  | 3.660.105,08  |                | 3.488.505,40                   |             | 154.862,34                          |                            | 154.862,34      |                               | 3.643.367,74   |                           |                       |                       |
| <b>TOTALE GENERALE</b>   | RS   | 9.687.212,03  | 69             | 6.406.701,21                   |             | 2.951.503,10                        |                            | 2.951.503,10    |                               | 9.358.204,31   |                           | -329.007,72           |                       |
|  | CP   | 65.613.897,12 |                | 44.592.046,34                  |             | 11.533.119,02                       |                            | 11.533.119,02   |                               | 56.125.165,36  |                           | -9.488.731,76         |                       |
|  | T  | 75.301.109,15 |                | 50.998.747,55                  |             | 14.484.622,12                       |                            | 14.484.622,12   |                               | 65.483.369,67  |                           |                       |                       |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE  |  | 725.007,04    |                | 0,00                           |             |                                     |                            |                 |                               | 0,00           |                           |                       |                       |
| FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO   |  | 0,00          |                | 12.870.840,92                  |             |                                     |                            |                 |                               | 0,00           |                           |                       |                       |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>   | RS   | 9.687.212,03  | 72             | 19.277.542,13                  |             | 2.951.503,10                        |                            | 2.951.503,10    |                               | 9.358.204,31   |                           | -329.007,72           |                       |
|  | CP   | 66.338.904,16 |                | 44.592.046,34                  |             | 11.533.119,02                       |                            | 11.533.119,02   |                               | 56.125.165,36  |                           | -9.488.731,76         |                       |
|  | T  | 76.026.116,19 |                | 63.869.588,47                  |             | 14.484.622,12                       |                            | 14.484.622,12   |                               | 65.483.369,67  |                           |                       |                       |

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS)

| DESCRIZIONE<br>(con i dati della classificazione:<br>Codice e Numero-Capitolo) | Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio |                |      | N° Rif | Conto del tesoriere |             |             | Determinazione dei residui |                 | Impegni<br>Residui (D=B+C)<br>Compet. (I=G+H) (**)<br>Impegni al 31 dicembre (P=D+I) | Minori residui o economie<br>(E=A-D) (*)<br><br>(L=I-F)<br>(L=F-I) | Motivo minori spese |                     |             |
|--|--|----------------|------|--------|---------------------|-------------|-------------|----------------------------|-----------------|--|--|---------------------|---------------------|-------------|
|  | RS   | Residui (A)    |      |        | Pagamenti           | Residui (B) | Residui (C) | Residui da riportare       | Residui (D=B+C) |  |  |                     | Residui (E=A-D) (*) |             |
|  |  | Competenza (F) |      |        |                     |             |             |                            |                 |  |  |                     |                     | Residui (H) |
|  |  | Totale (M)     |      |        |                     |             |             |                            |                 |  |  |                     |                     |             |
| <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>  |  |                |      |        |                     |             |             |                            |                 |  |  |                     |                     |             |
| 1 - SPESE CORRENTI   | RS   | 7.822.665,71   |      |        | 6.363.556,61        |             |             | 635.212,90                 | 6.998.769,51    | 823.896,20   |  |                     |                     |             |
|  | CP   | 42.739.905,15  |      |        | 30.158.827,21       |             |             | 9.977.776,22               | 40.136.603,43   | 2.603.301,72   |  |                     |                     |             |
|  | T  | 50.562.570,86  |      |        | 36.522.383,82       |             |             | 10.612.989,12              | 47.135.372,94   |  |  |                     |                     |             |
| 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE  | RS   | 13.988.086,16  |      |        | 1.718.473,80        |             |             | 12.249.832,37              | 13.968.306,17   | 19.779,99  |  |                     |                     |             |
|  | CP   | 19.517.643,00  |      |        | 10.272.341,21       |             |             | 2.375.976,04               | 12.648.317,25   | 6.869.325,75   |  |                     |                     |             |
|  | T  | 33.505.729,16  |      |        | 11.990.815,01       |             |             | 14.625.808,41              | 26.616.623,42   |  |  |                     |                     |             |
| 3 - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI   | RS   | 0,00           |      |        | 0,00                |             |             | 0,00                       | 0,00            | 0,00   |  |                     |                     |             |
|  | CP   | 427.156,01     |      |        | 427.155,94          |             |             | 0,00                       | 427.155,94      | 0,07   |  |                     |                     |             |
|  | T  | 427.156,01     |      |        | 427.155,94          |             |             | 0,00                       | 427.155,94      |  |  |                     |                     |             |
| 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI                                       | RS   | 22.294,04      |      |        | 8.380,96            |             |             | 13.153,24                  | 21.534,20       | 759,84   |  |                     |                     |             |
|  | CP   | 3.654.200,00   |      |        | 3.461.701,00        |             |             | 176.394,78                 | 3.638.095,78    | 16.104,22  |  |                     |                     |             |
|  | T  | 3.676.494,04   |      |        | 3.470.081,96        |             |             | 189.548,02                 | 3.659.629,98    |  |  |                     |                     |             |
| <b>TOTALE GENERALE</b>   | RS   | 21.833.045,91  | 1245 |        | 8.090.411,37        |             |             | 12.898.198,51              | 20.988.609,88   | 844.436,03   |  |                     |                     |             |
|  | CP   | 66.338.904,16  |      |        | 44.320.025,36       |             |             | 12.530.147,04              | 56.850.172,40   | 9.488.731,76   |  |                     |                     |             |
|  | T  | 88.171.950,07  |      |        | 52.410.436,73       |             |             | 25.428.345,55              | 77.838.782,28   |  |  |                     |                     |             |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE   |  |                |      |        |                     |             |             |                            |                 |  |  |                     |                     |             |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>   | RS   | 21.833.045,91  | 1247 |        | 8.090.411,37        |             |             | 12.898.198,51              | 20.988.609,88   | 844.436,03   |  |                     |                     |             |
|  | CP   | 66.338.904,16  |      |        | 44.320.025,36       |             |             | 12.530.147,04              | 56.850.172,40   | 9.488.731,76   |  |                     |                     |             |
|  | T  | 88.171.950,07  |      |        | 52.410.436,73       |             |             | 25.428.345,55              | 77.838.782,28   |  |  |                     |                     |             |

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)  
(\*\*) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

|   | GESTIONE      |  |                |
|---|---------------|--|----------------|
|   | RESIDUI       | COMPETENZA   | TOTALE         |
| Fondo di cassa al 1° gennaio                                    | =====         | =====  | 12.870.840,92  |
| RISCOSSIONI   | 6.406.701,21  | 44.592.046,34  | 50.998.747,55  |
| PAGAMENTI   | 8.090.411,37  | 44.320.025,36  | 52.410.436,73  |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                   |               |  | 11.459.151,74  |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre |               |  | 0,00           |
| DIFFERENZA  |               |  | 11.459.151,74  |
| RESIDUI ATTIVI  | 2.951.503,10  | 11.533.119,02  | 14.484.622,12  |
| RESIDUI PASSIVI   | 12.898.198,51 | 12.530.147,04  | 25.428.345,55  |
| DIFFERENZA  |               |  | -10.943.723,43 |
|   |               | AVANZO (+) O DISAVANZO (-)                           | 515.428,31     |
|   |               | - FONDI VINCOLATI                                    | 0,00           |
|   |               | - FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE<br>IN CONTO CAPITALE | 0,00           |
|   |               | - FONDI DI AMMORTAMENTO                              | 0,00           |
|   |               | - FONDI NON VINCOLATI                                | 0,00           |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE                                    |               |  |                |

.....,li .....

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE



## CONTO ECONOMICO 2011

|   | IMPORTI PARZIALI | IMPORTI TOTALI       | IMPORTI COMPLESSIVI |
|---|------------------|----------------------|---------------------|
| <b>A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u></b>                                  |                  |                      |                     |
| 1) Proventi tributari   | 7.353,87         |                      |                     |
| 2) Proventi da trasferimenti  | 31.183.966,35    |                      |                     |
| 3) Proventi da servizi pubblici   | 6.944.918,94     |                      |                     |
| 4) Proventi da gestione patrimoniale                                      | 34.195,34        |                      |                     |
| 5) Proventi diversi   | 1.902.095,71     |                      |                     |
| 6) Proventi da concessioni di edificare                                   | 0,00             |                      |                     |
| 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                      | 0,00             |                      |                     |
| 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.    | 0,00             |                      |                     |
| <b>Totale proventi della gestione (A)</b>                                 |                  | <b>40.072.530,21</b> |                     |
| <b>B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u></b>                                     |                  |                      |                     |
| 9) Personale  | 14.082.951,06    |                      |                     |
| 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                         | 763.067,17       |                      |                     |
| 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | -49,68           |                      |                     |
| 12) Prestazioni di servizi  | 17.871.195,90    |                      |                     |
| 13) Godimento beni di terzi   | 143.304,99       |                      |                     |
| 14) Trasferimenti   | 6.135.151,30     |                      |                     |
| 15) Imposte e tasse   | 547.617,05       |                      |                     |
| 16) Quote di ammortamento d'esercizio                                     | 491.649,80       |                      |                     |
| <b>Totale costi di gestione (B)</b>                                       |                  | <b>40.034.887,59</b> |                     |
| <b>C) <u>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</u></b>                           |                  |                      | <b>37.642,62</b>    |
| <b><u>PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u></b>          |                  |                      |                     |
| 17) Utili   | 0,00             |                      |                     |
| 18) Interessi su capitale di dotazione                                    | 0,00             |                      |                     |
| 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate                       | 0,00             |                      |                     |
| <b>Totale (C) (17+18-19)</b>  |                  | <b>0,00</b>          |                     |
| <b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>                       |                  |                      | <b>37.642,62</b>    |

**D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

- 20) Interessi attivi
- 21) Interessi passivi:  
  - su mutui e prestiti
  - su obbligazioni
  - su anticipazioni
  - per altre cause

**Totale (D) (20-21)**

**E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

**Proventi**

- 22) Insussistenze del passivo
  - 23) Sopravvenienze attive
  - 24) Plusvalenze patrimoniali
- Totale Proventi (e.1) (22+23+24)**

**Oneri**

- 25) Insussistenze dell'attivo
  - 26) Minusvalenze patrimoniali
  - 27) Accantonamento per svalutazione crediti
  - 28) Oneri straordinari
- Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)**

**Totale (E) (e.1 - e.2)**

**RISULTATO ECONOMICO  
DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)**

| IMPORTI PARZIALI | IMPORTI TOTALI     | IMPORTI COMPLESSIVI |
|------------------|--------------------|---------------------|
| 160.677,25       |                    |                     |
| 0,00             |                    |                     |
| 270.377,70       |                    |                     |
| 0,00             |                    |                     |
| 0,00             |                    |                     |
|                  | <b>-109.700,45</b> |                     |
| 824.656,04       |                    |                     |
| 19.130,90        |                    |                     |
| 0,00             |                    |                     |
|                  | <b>843.786,94</b>  |                     |
| 21.105,82        |                    |                     |
| 0,00             |                    |                     |
| 329.209,75       |                    |                     |
| 44.645,74        |                    |                     |
|                  | <b>394.961,31</b>  |                     |
|                  | <b>448.825,63</b>  |                     |
|                  |                    | <b>376.767,80</b>   |

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2011 (Entrate)

| ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA  | RISCONTI PASSIVI     |                    | RATEI ATTIVI         |                    | altre rettifiche del risultato finanziario | AL CONTO ECONOMICO                    |                      | NOTE | AL CONTO DEL PATRIMONIO |         |             |  |  |  |             |  |             |  |
|--|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--|---------------------------------------|----------------------|------|-------------------------|---------|-------------|--|--|--|-------------|--|-------------|--|
|  | INIZIALI (+)<br>(2E) | FINALI (-)<br>(3E) | INIZIALI (-)<br>(4E) | FINALI (+)<br>(5E) |  | rif ce<br>(1E+2E-3E-4E+5E-6E)<br>(7E) | ATTIVO               |      | PASSIVO                 | rif. cp | rif. cp     |  |  |  |             |  |             |  |
|  |                      |                    |                      |                    |  |                                       |                      |      |                         |         | DII         |  |  |  |             |  |             |  |
| (1E)   |                      |                    |                      |                    | (6E)                                       |                                       |                      |      |                         |         |             |  |  |  |             |  |             |  |
| <u>ENTRATE TRIBUTARIE</u>  |                      |                    |                      |                    |  |                                       |                      |      |                         |         |             |  |  |  |             |  |             |  |
| 1) Imposte   | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A1                                    | 0,00                 | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 2) Tasse   | 7.353,87             | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A1                                    | 7.353,87             | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 3) Tributi speciali  | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A1                                    | 0,00                 | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| <b>Totale entrate tributarie</b>   | <b>7.353,87</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |  |                                       | <b>7.353,87</b>      |      |                         |         | <b>0,00</b> |  |  |  | <b>0,00</b> |  | <b>0,00</b> |  |
| <u>ENTRATE DA TRASFERIMENTI</u>  |                      |                    |                      |                    |  |                                       |                      |      |                         |         |             |  |  |  |             |  |             |  |
| 1) da Stato  | 352.142,30           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A2                                    | 352.142,30           | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 2) da regione  | 2.570.609,65         | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A2                                    | 2.570.609,65         | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 3) da regione per funzioni delegate  | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A2                                    | 0,00                 | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 4) da org. comunitari e internazionali                                       | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A2                                    | 0,00                 | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 5) da altri enti settore pubblico  | 28.261.214,40        | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |  | A2                                    | 28.261.214,40        | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| <b>Totale entrate da trasferimenti</b>                                       | <b>31.183.966,35</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |  |                                       | <b>31.183.966,35</b> |      |                         |         | <b>0,00</b> |  |  |  | <b>0,00</b> |  | <b>0,00</b> |  |
| <u>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</u>   |                      |                    |                      |                    |  |                                       |                      |      |                         |         |             |  |  |  |             |  |             |  |
| 1) Proventi servizi pubblici   | 7.104.273,94         | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 159.355,00                                 | A3                                    | 6.944.918,94         | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 2) Proventi gestione patrimoniale  | 34.195,34            | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                                       | A4                                    | 34.195,34            | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 3) Proventi finanziari   |                      |                    |                      |                    |  |                                       |                      |      |                         |         |             |  |  |  |             |  |             |  |
| Interessi su depositi, crediti, ecc.   | 160.677,25           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                                       | D20                                   | 160.677,25           | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate            | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                                       | C18                                   | 0,00                 | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 4) Proventi per uff. da aziende speciali e partecipate, dividendi di società | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                                       | C17                                   | 0,00                 | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| 5) Proventi diversi  | 1.544.478,26         | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | -357.617,45                                | A5                                    | 1.902.095,71         | 0,00 |                         |         | 0,00        |  |  |  | 0,00        |  | 0,00        |  |
| <b>Totale entrate extratributarie</b>  | <b>8.843.624,79</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>-198.262,45</b>                         |                                       | <b>9.041.887,24</b>  |      |                         |         | <b>0,00</b> |  |  |  | <b>0,00</b> |  | <b>0,00</b> |  |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>40.034.945,01</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>-198.262,45</b>                         |                                       | <b>40.233.207,46</b> |      |                         |         | <b>0,00</b> |  |  |  | <b>0,00</b> |  | <b>0,00</b> |  |

**TITOLO I**

**TITOLO II**

**TITOLO III**

**TOTALE ENTRATE CORRENTI**

| Titolo IV  |                      | E24 |            | E26  |              |
|--|----------------------|-----|------------|------|--------------|
| <b>Entrate per alienazione di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali, riscossione di crediti</b> |                      |     |            |      |              |
| 1) Alienazione di beni patrimoniali  | 0,00                 |     | -          | CVII | 0,00         |
| 2) Trasferimenti di capitale dallo Stato   | 50.000,00            |     | 0,00       |      | 0,00         |
| 3) Trasferimenti di capitale da regione  | 88.207,02            |     | 0,00       |      | 0,00         |
| 4) Trasferimenti capitale da altri enti del settore  | 917.199,58           |     | 0,00       | BI   | 0,00         |
| 5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti   | 0,00                 |     | 0,00       | BII  | 0,00         |
| Totale trasferimenti capitale  | 1.055.406,60         |     | 0,00       |      | 0,00         |
| 6) Riscossione di crediti  | 9.896.717,97         |     | -          |      | 0,00         |
| <b>Totale entrate da alienazione di beni patrimoniali transf. di capitali ecc.</b>                     | <b>10.952.124,57</b> |     |            |      |              |
| Titolo V   |                      | A6  |            |      |              |
| <b>Entrate da Accensione di Prestiti</b>   |                      |     |            |      |              |
| 1) Anticipazioni di cassa  | 0,00                 |     | 0,00       | CIV  | 0,00         |
| 2) Finanziamenti a breve termine   | 0,00                 |     | 0,00       | C11  | 0,00         |
| 3) Assunzione di mutui e prestiti  | 0,00                 |     | 0,00       | C12  | 0,00         |
| 4) Emissione prestiti obbligazionari   | 1.500.000,00         |     | 0,00       | C13  | 1.500.000,00 |
| <b>Totale entrate accensione prestiti</b>  | <b>1.500.000,00</b>  |     |            |      |              |
| <b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>   | <b>3.638.095,78</b>  |     | 153.656,73 |      | 0,00         |
| <b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>  | <b>56.125.165,36</b> |     |            |      |              |
| insussistenza del passivo  |                      |     | 824.656,04 |      |              |
| sopravvenienze attive  |                      |     | 19.130,90  |      |              |
| incremento di immob. per lavori interni  |                      |     | 0,00       | A11  | 0,00         |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione   |                      |     | 0,00       | BI   | 0,00         |



## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2011 (Spese)

| IMPEGNI FINANZIARI<br>DI COMPETENZA | RISCONTI ATTIVI      |                    | RATEI PASSIVI        |                    | altre rettifiche del<br>risultato finanziario | AL CONTO ECONOMICO   | NOTE | AL CONTO DEL PATRIMONIO |              |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|---|----------------------|------|-------------------------|--------------|
|                                     | INIZIALI (+)<br>(2S) | FINALI (-)<br>(3S) | INIZIALI (-)<br>(4S) | FINALI (+)<br>(5S) |   |                      |      | Rif.<br>C.e.            | Rif.<br>C.P. |
| (1S)                                |                      |                    |                      |                    | (6S)  | (7S)                 |      |                         |              |
| 14.082.951,06                       | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 14.082.951,06        |      | 0,00                    | 0,00         |
| 763.067,17                          | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 763.067,17           |      | 0,00                    | 0,00         |
| 18.130.039,90                       | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 258.844,00                                    | 17.871.195,90        |      | 0,00                    | 0,00         |
| 142.753,51                          | 1.062,37             | 510,89             | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 143.304,99           |      | 0,00                    | 0,00         |
|                                     | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |      | 0,00                    | 0,00         |
|                                     | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |      | 0,00                    | 0,00         |
|                                     | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |      | 0,00                    | 0,00         |
| 872.534,68                          | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 872.534,68           |      | 0,00                    | 0,00         |
| 0,00                                | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |      | 0,00                    | 0,00         |
| 0,00                                | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |      | 0,00                    | 0,00         |
| 5.352.616,62                        | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 5.352.616,62         |      | 0,00                    | 0,00         |
| 270.377,70                          | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 270.377,70           |      | 0,00                    | 0,00         |
| 547.617,05                          | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00  | 547.617,05           |      | 0,00                    | 0,00         |
| 64.645,74                           | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 20.000,00                                     | 44.645,74            |      | 0,00                    | 0,00         |
| <b>40.226.603,43</b>                | <b>1.062,37</b>      | <b>510,89</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>278.844,00</b>                             | <b>39.948.310,91</b> |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>  |
|                                     |                      |                    |                      |                    |   |                      |      |                         |              |
| 1.726.736,14                        |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 1.726.736,14            |              |
| 14.314.697,59                       |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 14.314.697,59           |              |
|                                     |                      |                    |                      |                    |   |                      |      |                         |              |
| 0,00                                |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 0,00                    |              |
| 0,00                                |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 0,00                    |              |
|                                     |                      |                    |                      |                    |   |                      |      |                         |              |
| 0,00                                |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 0,00                    |              |
| 0,00                                |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 0,00                    |              |
|                                     |                      |                    |                      |                    |   |                      |      |                         |              |
| 0,00                                |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 0,00                    |              |
| 0,00                                |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 0,00                    |              |
|                                     |                      |                    |                      |                    |   |                      |      |                         |              |
| 344.953,08                          |                      |                    |                      |                    |   | 0,00                 |      | 344.953,08              |              |

Titolo I

**SPESE CORRENTI**

- 1) personale
- 2) acquisti di beni di consumo e/o materie prime
- 3) prestazioni di servizi
- 4) utilizzo di beni di terzi
- 5) trasferimenti di cui:
  - Stato
  - regione
  - province e città metropolitane
  - comuni ed unioni di comuni
  - comunità montane
  - aziende speciali e partecipate
  - altri
- 6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7) imposte e tasse
- 8) oneri straordinari della gestione corrente

**TOTALE SPESE CORRENTI**

Titolo II

**SPESE IN CONTO CAPITALE**

- 1) acquisizioni di beni immobiliari di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 2) espropri e servitù onerose di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 3) acquisti di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 5) acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui:
  - a) pagamenti eseguiti

|   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
|---|----------------------|--|--|--|----------------------|-------|--|------------|--|--|----------------------|
| b) somme rimaste da pagare                          | 288.702,96           |  |  |  | 288.702,96           | E     |  | 288.702,96 |  |  |                      |
| 6) incarichi professionali esterni di cui:          |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| a) pagamenti eseguiti                               | 22.407,84            |  |  |  | 22.407,84            | A     |  | 22.407,84  |  |  |                      |
| b) somme rimaste da pagare                          | 22.407,84            |  |  |  | 22.407,84            | D     |  | 22.407,84  |  |  | 22.407,84            |
| 7) trasferimenti di capitale di cui:                |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| a) pagamenti eseguiti                               | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 | A     |  | 0,00       |  |  |                      |
| b) somme rimaste da pagare                          | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 | D     |  | 0,00       |  |  | 0,00                 |
| 8) partecipazioni azionarie di cui:                 |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| a) pagamenti eseguiti                               | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 | A     |  | 0,00       |  |  |                      |
| b) somme rimaste da pagare                          | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 | D     |  | 0,00       |  |  | 0,00                 |
| 10) concessioni di crediti ed anticipazioni di cui: |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| a) pagamenti eseguiti                               | 9.896.717,97         |  |  |  | 9.896.717,97         |       |  |            |  |  |                      |
| b) somme rimaste da pagare                          | 0,02                 |  |  |  | 0,02                 |       |  |            |  |  |                      |
| <b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE, DI CUI:</b>      |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| a) pagamenti eseguiti                               | <b>11.990.815,03</b> |  |  |  | <b>11.990.815,03</b> |       |  |            |  |  |                      |
| b) somme rimaste da pagare                          | <b>14.625.808,41</b> |  |  |  | <b>14.625.808,41</b> |       |  |            |  |  |                      |
| <b>TITOLO III</b>                                   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| <b>RIMBORSO DI PRESTITI</b>                         |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| 1) rimborso di anticipazioni di cassa               | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 |       |  |            |  |  | 0,00                 |
| 2) rimborso di finanziamenti a breve termine        | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 |       |  |            |  |  | 0,00                 |
| 3) rimborso quote di capitale di mutui e prestiti   | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 |       |  |            |  |  | 0,00                 |
| 4) rimborso di prestiti obbligazionari              | 427.155,94           |  |  |  | 427.155,94           |       |  |            |  |  | 427.155,94           |
| 5) rimborso di quote capitale di debiti pluriennali | 0,00                 |  |  |  | 0,00                 |       |  |            |  |  | 0,00                 |
| <b>TOTALE RIMBORSO PRESTITI</b>                     | <b>427.155,94</b>    |  |  |  | <b>427.155,94</b>    |       |  |            |  |  | <b>427.155,94</b>    |
| <b>TITOLO IV</b>                                    |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  |                      |
| <b>SERVIZI PER C/TERZI</b>                          | <b>3.638.095,78</b>  |  |  |  | <b>3.638.095,78</b>  |       |  |            |  |  | <b>3.638.095,78</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>                  | <b>70.908.478,59</b> |  |  |  | <b>70.908.478,59</b> |       |  |            |  |  | <b>70.908.478,59</b> |
| Variazioni nelle rimanenze di materie               |                      |  |  |  |                      | BI    |  | 7.867,81   |  |  | 7.867,81             |
| prime e/o di beni di consumo                        |                      |  |  |  |                      |       |  | 7.917,49   |  |  | 7.917,49             |
| Quote di ammortamento dell'esercizio                |                      |  |  |  |                      | A     |  | 491.649,80 |  |  | 491.649,80           |
| Accantonamento per svalutazione crediti             |                      |  |  |  |                      | AlII4 |  | 20.000,00  |  |  | 20.000,00            |
| Insussistenze dell'attivo                           |                      |  |  |  |                      |       |  | 0,00       |  |  | 0,00                 |
|   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  | 21.105,82            |
|   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  | -49,68               |
|   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  | 491.649,80           |
|   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  | 20.000,00            |
|   |                      |  |  |  |                      |       |  |            |  |  | 21.105,82            |

I seguenti schemi sono predisposti secondo quanto previsto dall'allegato n. 5 del Regolamento di Contabilità approvato con D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007 e strutturati ai sensi degli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile.

## 1) ATTIVO

| Descrizione                              | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variazione | Variazione % |
|--|------------|------------|------------|--------------|
| 1) ATTIVO                                | 20.292.079 | 19.738.720 | 553.359    | 2,80%        |
| A) CREDITI PER INC. DEL PATRIMONIO NETTO | 27.000     | 0          | 27.000     | 0,00%        |
| 1) per fondo di dotazione                | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 2) per contributi in conto capitale      | 27.000     | 0          | 27.000     | 0,00%        |
| 3) altri crediti                         | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| B) IMMOBILIZZAZIONI                      | 11.975.427 | 12.255.727 | -280.300   | -2,29%       |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI          | 136.240    | 131.899    | 4.341      | 3,29%        |
| 1) costi di impianto e di ampliamento    | 1.846      | 3.661      | -1.815     | -49,58%      |
| 2) costi di ricerca, di svil. e di pubb. | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 3) soft. e diritti di utilizzaz. op.ing. | 25.601     | 33.626     | -8.025     | -23,87%      |
| 4) conces., licenze, marchi e dir. sim.  | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 5) migliorie su beni di terzi            | 48.686     | 40.244     | 8.442      | 20,98%       |
| 6) immobilizzazioni in corso ed acconti  | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 7) altre immobilizzazioni immateriali    | 60.107     | 54.367     | 5.740      | 10,56%       |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI           | 11.839.182 | 12.123.823 | -284.641   | -2,35%       |
| 1) terreni del patrim. indisponibile     | 3.921.914  | 3.921.914  | 0          | 0,00%        |
| 2) terreni del patrim. disponibile       | 203.190    | 203.190    | 0          | 0,00%        |
| 3) fabbricati del patrim. indisponibile  | 6.578.846  | 6.802.773  | -223.927   | -3,29%       |
| 4) fabbricati del patrim. disponibile    | 744.629    | 744.939    | -310       | -0,04%       |
| 5) fabbricati di pregio del patrim ind.  | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 6) fabbricati di pregio del patr. disp.  | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 7) impianti e macchinari                 | 110.563    | 133.780    | -23.217    | -17,35%      |
| 8) attrezzature socio-ass. e sanitarie   | 91.439     | 109.216    | -17.777    | -16,28%      |
| 9) mobili e arredi                       | 82.798     | 90.414     | -7.616     | -8,42%       |
| 10) mobili e arredi di pregio artistico  | 77.797     | 77.797     | 0          | 0,00%        |
| 11) macchine d'ufficio, computers        | 8.977      | 10.847     | -1.870     | -17,24%      |
| 12) automezzi                            | 6.385      | 12.468     | -6.083     | -48,79%      |
| 13) altri beni                           | 12.645     | 16.487     | -3.842     | -23,30%      |
| 14) immobilizzazioni in corso e acconti  | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE        | 5          | 5          | 0          | 0,00%        |
| 1) partecipazioni in:                    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| a) società di capitali                   | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| b) enti non-profit                       | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| c) altri soggetti                        | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |

| Descrizione                            | 31/12/2011       | 31/12/2010       | Variazione       | Variazione %   |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 2) crediti verso:                      | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| a) società partecipate                 | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| b) altri soggetti                      | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| 3) altri titoli                        | 5                | 5                | 0                | 0,00%          |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>            | <b>8.268.270</b> | <b>7.463.800</b> | <b>804.470</b>   | <b>10,78%</b>  |
| <b>I) RIMANENZE</b>                    | <b>1.379.483</b> | <b>1.366.317</b> | <b>13.166</b>    | <b>0,96%</b>   |
| 1) beni socio-sanitari                 | 23.331           | 28.753           | -5.422           | -18,86%        |
| 2) beni tecnico economali              | 10.717           | 15.664           | -4.947           | -31,58%        |
| 3) attività in corso                   | 1.340.443        | 1.316.908        | 23.535           | 1,79%          |
| 4) acconti                             | 4.992            | 4.992            | 0                | 0,00%          |
| <b>II) CREDITI</b>                     | <b>5.875.445</b> | <b>4.602.095</b> | <b>1.273.350</b> | <b>27,67%</b>  |
| 1) verso utenti                        | 1.659.082        | 1.525.333        | 133.749          | 8,77%          |
| 2) verso la Regione Emilia-Romagna     | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| 3) verso la Provincia                  | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| 4) verso Comuni ambito distrett.       | 173.800          | 518.183          | -344.383         | -66,46%        |
| 5) verso Azienda Sanitaria             | 2.840.439        | 1.522.377        | 1.318.062        | 86,58%         |
| 6) verso lo Stato ed altri Enti pubb.  | 17.774           | 14.852           | 2.922            | 19,67%         |
| 7) verso società partecipate           | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| 8) verso Erario                        | 19.860           | 28.676           | -8.816           | -30,74%        |
| 9) per imposte anticipate              | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| 10) verso altri soggetti privati       | 21.456           | 4.269            | 17.187           | 402,60%        |
| 11) per fatt. da emett. e n.a. da ric. | 1.143.034        | 988.403          | 154.631          | 15,64%         |
| <b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0,00%</b>   |
| 1) partecipazioni in:                  | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| a) società di capitali                 | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| b) enti non-profit                     | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| c) altri soggetti                      | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| 2) altri titoli                        | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| <b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>      | <b>1.013.342</b> | <b>1.495.388</b> | <b>-482.046</b>  | <b>-32,24%</b> |
| 1) cassa                               | 3.208            | 4.133            | -925             | -22,38%        |
| 2) c/c bancari                         | 1.010.134        | 1.491.255        | -481.121         | -32,26%        |
| 3) c/c postale                         | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| <b>D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>     | <b>21.383</b>    | <b>19.193</b>    | <b>2.190</b>     | <b>11,41%</b>  |
| 1) ratei                               | 2.323            | 2.573            | -250             | -9,72%         |
| 2) risconti                            | 19.060           | 16.620           | 2.440            | 14,68%         |

## 2) PASSIVO

| Descrizione                              | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variazione | Variazione % |
|--|------------|------------|------------|--------------|
| 2) PASSIVO                               | 20.292.080 | 19.738.722 | 553.358    | 2,80%        |
| A) PATRIMONIO NETTO                      | 13.219.638 | 13.475.656 | -256.018   | -1,90%       |
| I) FONDO DI DOTAZIONE                    | 5.148.891  | 5.148.891  | 0          | 0,00%        |
| 1) all'01/01/2008                        | 5.148.948  | 5.148.948  | 0          | 0,00%        |
| 2) variazioni                            | -57        | -57        | 0          | 0,00%        |
| II) contributi in c/cap. all'01/01/2008  | 7.607.452  | 7.868.568  | -261.116   | -3,32%       |
| III) contributi in c/cap. vincolati      | 457.412    | 365.313    | 92.099     | 25,21%       |
| IV) donazioni vincolate ad investimenti  | 0          | 771        | -771       | -100,00%     |
| V) donazioni di immobilizzazioni         | 4.684      | 0          | 4.684      | 0,00%        |
| VI) riserve statutarie                   | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| VII) utili (perdite) portati a nuovo     | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| VIII) utile (perdita) dell'esercizio     | 1.199      | 92.113     | -90.914    | -98,70%      |
| B) FONDI RISCHI E ONERI                  | 695.156    | 607.842    | 87.314     | 14,36%       |
| 1) per imposte, anche differite          | 596        | 596        | 0          | 0,00%        |
| 2) per rischi                            | 139.062    | 83.437     | 55.625     | 66,67%       |
| 3) altri                                 | 555.498    | 523.809    | 31.689     | 6,05%        |
| C) TRATTAM. FINE RAPP. LAVORO SUBORD.    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| D) DEBITI                                | 6.335.629  | 5.607.317  | 728.312    | 12,99%       |
| 1) verso soci per finanziamenti          | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 2) per mutui e prestiti                  | 0          | 2.202      | -2.202     | -100,00%     |
| 3) verso istituto tesoriere              | 0          |            | 0          | 0,00%        |
| 4) per acconti                           | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 5) verso fornitori                       | 4.594.667  | 4.159.852  | 434.815    | 10,45%       |
| 6) verso società partecipate             | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 7) verso la regione Emilia-Romagna       | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 8) verso la provincia                    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 9) verso comuni dell'ambito distrett.    | 0          | 393.115    | -393.115   | -100,00%     |
| 10) verso azienda sanitaria              | 0          | 949        | -949       | -100,00%     |
| 11) verso lo stato ed altri Enti pubb.   | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 12) debiti tributari                     | 85.178     | 113.653    | -28.475    | -25,05%      |
| 13) debiti vs. ist. di prev. e di segur. | 14.510     | 19.737     | -5.227     | -26,48%      |
| 14) debiti verso personale dipendente    | 170.435    | 229.078    | -58.643    | -25,60%      |
| 15) altri debiti verso privati           | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 16) debiti per fatture da rivedere       | 1.470.839  | 688.731    | 782.108    | 113,56%      |
| E) RATEI E RISCONTI                      | 41.657     | 47.907     | -6.250     | -13,05%      |
| 1) ratei                                 | 2.621      | 3.070      | -449       | -14,63%      |
| 2) risconti                              | 39.036     | 44.837     | -5.801     | -12,94%      |

### 3) CONTO ECONOMICO

| Descrizione                                 | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variazione | Variazione % |
|---|------------|------------|------------|--------------|
| <b>3) CONTO ECONOMICO</b>                   |            |            |            |              |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>           | 15.835.477 | 15.195.790 | 639.687    | 4,21%        |
| 1) RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.      | 12.377.684 | 11.243.920 | 1.133.764  | 10,08%       |
| 1) rette                                    | 6.017.570  | 5.948.486  | 69.084     | 1,16%        |
| 2) oneri a rilievo sanitario                | 6.177.389  | 5.067.969  | 1.109.420  | 21,89%       |
| 3) concorsi rimborsi e recuperi da att.     | 182.724    | 227.465    | -44.741    | -19,67%      |
| 4) altri ricavi                             | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 2) COSTI CAPITALIZZATI                      | 301.600    | 159.544    | 142.056    | 89,04%       |
| 1) incrementi di imm. per lavori inter.     | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 2) quota per utilizzo contr. in c/cap.      | 301.600    | 159.544    | 142.056    | 89,04%       |
| 3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE               | 23.535     | 156.341    | -132.806   | -84,95%      |
| 4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI                | 298.614    | 705.113    | -406.499   | -57,65%      |
| 1) da utilizzo del patrimonio               | 201.467    | 3.385      | 198.082    | 5851,76%     |
| 2) concorsi rimborsi e rec. x att. div.     | 81.293     | 7.576      | 73.717     | 973,03%      |
| 3) plusvalenze ordinarie                    | 0          | 5.152      | -5.152     | -100,00%     |
| 4) sopravvenienze att. ed insus. del pas    | 13.456     | 65.739     | -52.283    | -79,53%      |
| 5) altri ricavi istituzionali               | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 6) ricavi da attività commerciale           | 2.398      | 623.260    | -620.862   | -99,62%      |
| 5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO            | 2.834.044  | 2.930.872  | -96.828    | -3,30%       |
| 1) contributi dalla Regione                 | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| a) Contributi in c/esercizio dalla Regione  | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 2) contributi dalla Provincia               | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| a) Contributi c/esercizio dalla Provincia   | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 3) contr. dai Comuni dell'ambito distr.     | 2.790.784  | 2.923.865  | -133.081   | -4,55%       |
| a) Contributi dai Comuni dell'ambito distr. | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 4) contributi dall'Azienda Sanitaria        | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| a) Contributi da Azienda Sanitaria          | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 5) ontributi dallo Stato e da altri Enti    | 34.838     | 0          | 34.838     | 0,00%        |
| a) Contributi dallo Stato e da altri Enti   | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 6) altri contributi da privati              | 8.422      | 7.007      | 1.415      | 20,19%       |
| a) Altri contributi da privati              | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>            | 15.693.730 | 14.927.793 | 765.937    | 5,13%        |
| 6) ACQUISTI BENI                            | 273.927    | 966.527    | -692.600   | -71,66%      |
| 1) beni socio - sanitari                    | 248.452    | 288.582    | -40.130    | -13,91%      |
| 2) beni tecnico - economali                 | 25.475     | 677.945    | -652.470   | -96,24%      |
| 7) ACQUISTI DI SERVIZI                      | 12.880.624 | 11.242.028 | 1.638.596  | 14,58%       |
| 1) per gest. attività socio-san.            | 9.826.180  | 7.981.695  | 1.844.485  | 23,11%       |
| 2) servizi esternalizzati                   | 1.995.698  | 2.178.925  | -183.227   | -8,41%       |
| 3) trasporti                                | 99.544     | 4.786      | 94.758     | 1979,90%     |
| 4) consulenze socio sanitarie e ass.        | 152.622    | 211.948    | -59.326    | -27,99%      |

| Descrizione                                       | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variazione | Variazione % |
|---|------------|------------|------------|--------------|
| 5) altre consulenze                               | 76.975     | 109.688    | -32.713    | -29,82%      |
| 6) lavoro inter. e altre forme di coll.           | 168.649    | 97.052     | 71.597     | 73,77%       |
| 7) utenze   | 353.237    | 435.413    | -82.176    | -18,87%      |
| 8) manutenzioni e riparazioni ordinarie           | 104.886    | 124.745    | -19.859    | -15,92%      |
| 9) costi per organi Istituzionali                 | 25.466     | 19.494     | 5.972      | 30,64%       |
| 10) assicurazioni                                 | 25.391     | 25.974     | -583       | -2,24%       |
| 11) altri   | 51.976     | 52.308     | -332       | -0,63%       |
| 8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI                     | 26.433     | 25.405     | 1.028      | 4,05%        |
| 1) affitti  | 7.885      | 7.677      | 208        | 2,71%        |
| 2) canoni di locazione finanziaria                | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 3) service  | 18.548     | 17.727     | 821        | 4,63%        |
| 9) PER IL PERSONALE                               | 1.959.383  | 2.151.137  | -191.754   | -8,91%       |
| 1) salari e stipendi                              | 1.527.946  | 1.672.432  | -144.486   | -8,64%       |
| 2) oneri sociali                                  | 431.437    | 478.705    | -47.268    | -9,87%       |
| 3) trattamento di fine rapporto                   | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 4) altri costi                                    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI                   | 357.755    | 341.037    | 16.718     | 4,90%        |
| 1) ammortamenti delle imm. immateriali            | 39.743     | 31.561     | 8.182      | 25,92%       |
| 2) ammortamenti delle immobilizz. mat.            | 318.013    | 309.476    | 8.537      | 2,76%        |
| 3) svalutazione delle immobilizzazioni            | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 4) svalutazione dei crediti                       | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE                    | 10.369     | -8.445     | 18.814     | -222,78%     |
| 1) variaz. rim. dei beni socio-sanit.             | 5.422      | -5.126     | 10.548     | -205,77%     |
| 2) variaz. rim. dei beni tecnico-econ.            | 4.947      | -3.320     | 8.267      | -249,01%     |
| 12) ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI                | 55.625     | 0          | 55.625     | 0,00%        |
| 13) ALTRI ACCANTONAMENTI                          | 67.762     | 116.977    | -49.215    | -42,07%      |
| 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE                     | 68.378     | 93.127     | -24.749    | -26,58%      |
| 2) imposte non sul reddito                        | 27.317     | 27.472     | -155       | -0,56%       |
| 3) tasse  | 12.867     | 13.550     | -683       | -5,04%       |
| 4) altri  | 20.406     | 31.405     | -10.999    | -35,02%      |
| 5) minusvalenze ordinarie                         | 0          | 1.807      | -1.807     | -100,00%     |
| 6) sopravvenienze passive ed insuss.              | 7.788      | 18.893     | -11.105    | -58,78%      |
| 7) contr. erogati ad aziende non-profit           | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B) | 141.747    | 267.997    | -126.250   | -47,11%      |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI                    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 1) in società partecipate                         | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 2) da altri soggetti                              | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |
| 16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI                     | 8.829      | 8.473      | 356        | 4,20%        |
| 1) interessi att. su titoli dell'attivo           | 0          | 1.709      | -1.709     | -100,00%     |
| 2) interessi attivi bancari e post.               | 8.829      | 6.763      | 2.066      | 30,55%       |
| 3) proventi finanziari diversi                    | 0          | 0          | 0          | 0,00%        |

| Descrizione                                      | 31/12/2011   | 31/12/2010     | Variazione    | Variazione %    |
|--|--------------|----------------|---------------|-----------------|
| 17) INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.           | 38           | 156            | -118          | -75,64%         |
| 1) su mutui                                      | 33           | 60             | -27           | -45,00%         |
| a) Interessi passivi su mutui                    | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 2) bancari                                       | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| a) Interessi passivi bancari                     | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 3) oneri finanziari diversi                      | 6            | 95             | -89           | -93,68%         |
| a) Interessi passivi verso fornitori             | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| b) Interessi passivi su depositi cauzionali      | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| c) Altri oneri finanziari                        | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| <b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (C)</b>    | <b>8.790</b> | <b>8.317</b>   | <b>473</b>    | <b>5,69%</b>    |
| D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA         | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 18) RIVALUTAZIONI                                | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 1) di partecipazioni                             | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 2) di altri valori mobiliari                     | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 19) SVALUTAZIONI                                 | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 1) di partecipazioni                             | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 2) di altri valori mobiliari                     | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| <b>TOTALE delle RETTIFICHE (D)</b>               | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0,00%</b>    |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI                | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 20) Proventi da:                                 | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 1) donazioni, lasciti ed erogazioni lib.         | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 2) plusvalenze straordinarie                     | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 3) sopravvenienze attive straordinarie           | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 21) Oneri da:                                    | 0            | 15.414         | -15.414       | -100,00%        |
| 1) minusvalenze straordinarie                    | 0            | 0              | 0             | 0,00%           |
| 2) sopravvenienze passive straordinarie          | 0            | 15.414         | -15.414       | -100,00%        |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b> | <b>0</b>     | <b>-15.414</b> | <b>15.414</b> | <b>-100,00%</b> |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO                           | -151.736     | -168.789       | 17.053        | -10,10%         |
| a) irap  | -148.103     | -151.009       | 2.906         | -1,92%          |
| b) ires  | -3.633       | -17.780        | 14.147        | -79,57%         |
| G) UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO                  | 1.199        | 92.113         | -90.914       | -98,70%         |



## AGENZIA TPL DI MODENA SPA

Sede in VIA RAZZABONI 80 - 41122 MODENA (MO)  
Capitale sociale Euro 5.312.848,00 I.V.

### Bilancio al 31/12/2011

| Stato patrimoniale attivo  | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|------------|------------|
| <b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>              |            |            |
| (di cui già richiamati )   |            |            |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>   |            |            |
| <i>I. Immateriali</i>  |            |            |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                  |            |            |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                       |            |            |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno | 14.159     | 26.092     |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                       |            |            |
| 5) Avviamento  |            |            |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 | 60.940     | 103.553    |
| 7) Altre   | 433.830    | 511.656    |
|  | 508.929    | 641.301    |
| <i>II. Materiali</i>   |            |            |
| 1) Terreni e fabbricati  | 17.423.884 | 17.729.811 |
| 2) Impianti e macchinario  | 2.419.079  | 3.231.407  |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali                              | 743.511    | 695.531    |
| 4) Altri beni  | 315.230    | 315.217    |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 | 385.755    | 199.187    |
|  | 21.287.459 | 22.171.153 |
| <i>III. Finanziarie</i>  |            |            |
| 1) Partecipazioni in:  |            |            |
| a) imprese controllate   |            |            |
| b) imprese collegate   |            |            |
| c) imprese controllanti  |            |            |
| d) altre imprese   | 3.000      | 3.000      |
|  | 3.000      | 3.000      |
| 2) Crediti   |            |            |
| a) verso imprese controllate   |            |            |
| - entro 12 mesi  |            |            |
| - oltre 12 mesi  |            |            |
| b) verso imprese collegate   |            |            |
| - entro 12 mesi  |            |            |

|  |       |                   |                   |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| - oltre 12 mesi                                    |       |                   |                   |
| c) verso controllanti                              |       |                   |                   |
| - entro 12 mesi                                    |       |                   |                   |
| - oltre 12 mesi                                    |       |                   |                   |
| d) verso altri                                     |       |                   |                   |
| - entro 12 mesi                                    |       |                   |                   |
| - oltre 12 mesi                                    | 1.908 |                   | 350               |
|  |       | 1.908             | 350               |
|  |       | 1.908             | 350               |
| 3) Altri titoli                                    |       |                   |                   |
| 4) Azioni proprie<br>(valore nominale complessivo) |       | 4.908             | 3.350             |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>                     |       | <b>21.801.296</b> | <b>22.815.804</b> |

### C) Attivo circolante

#### I. Rimanenze

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

#### II. Crediti

|                               |           |           |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1) Verso clienti              |           |           |           |
| - entro 12 mesi               | 893.195   |           | 560.283   |
| - oltre 12 mesi               |           |           |           |
|                               |           | 893.195   | 560.283   |
| 2) Verso imprese controllate  |           |           |           |
| - entro 12 mesi               |           |           |           |
| - oltre 12 mesi               |           |           |           |
| 3) Verso imprese collegate    |           |           |           |
| - entro 12 mesi               |           |           |           |
| - oltre 12 mesi               |           |           |           |
| 4) Verso controllanti         |           |           |           |
| - entro 12 mesi               |           |           |           |
| - oltre 12 mesi               |           |           |           |
| 4-bis) Per crediti tributari  |           |           |           |
| - entro 12 mesi               | 5.233.225 |           | 5.377.738 |
| - oltre 12 mesi               |           |           |           |
|                               |           | 5.233.225 | 5.377.738 |
| 4-ter) Per imposte anticipate |           |           |           |
| - entro 12 mesi               | 20.514    |           | 29.858    |
| - oltre 12 mesi               |           |           |           |

|   |           |                   |                   |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
|   |           | 20.514            | 29.858            |
| 5) Verso altri  |           |                   |                   |
| - entro 12 mesi   | 693.793   |                   | 645.464           |
| - oltre 12 mesi   |           |                   |                   |
|   |           | 693.793           | 645.464           |
|   |           | 6.840.727         | 6.613.343         |
| <b>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b> |           |                   |                   |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate                                |           |                   |                   |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate                                  |           |                   |                   |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti                               |           |                   |                   |
| 4) Altre partecipazioni   |           |                   |                   |
| 5) Azioni proprie<br>(valore nominale complessivo)                      |           |                   |                   |
| 6) Altri titoli   |           |                   |                   |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>  |           |                   |                   |
| 1) Depositi bancari e postali   |           | 4.786.514         | 4.244.985         |
| 2) Assegni  |           | 452               | 1.500             |
| 3) Denaro e valori in cassa   |           | 883               | 1.891             |
|   |           | 4.787.849         | 4.248.376         |
| <b>Totale attivo circolante</b>   |           | <b>11.628.576</b> | <b>10.861.719</b> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  |           |                   |                   |
| - disaggio su prestiti  |           |                   |                   |
| - vari  | 1.134     |                   | 24.215            |
|   |           | 1.134             | 24.215            |
| <b>Totale attivo</b>  |           | <b>33.431.006</b> | <b>33.701.738</b> |
| <b>Stato patrimoniale passivo</b>                                       |           | <b>31/12/2011</b> | <b>31/12/2010</b> |
| <b>A) Patrimonio netto</b>  |           |                   |                   |
| I. Capitale   |           | 5.312.848         | 5.312.848         |
| II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni                                |           | 9.551.439         | 9.551.439         |
| III. Riserva di rivalutazione   |           | 717.060           | 717.060           |
| IV. Riserva legale  |           | 105.146           | 103.290           |
| V. Riserve statutarie   |           |                   |                   |
| VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio                           |           |                   |                   |
| VII. Altre riserve  |           |                   |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa                                     | 1.185.775 |                   | 1.150.517         |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari                          |           |                   |                   |
| Riserva per ammortamento anticipato                                     |           |                   |                   |
| Riserva per acquisto azioni proprie                                     |           |                   |                   |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.                               |           |                   |                   |

|   |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| Riserva azioni (quote) della società controllante             |           |                   |
| Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni    |           |                   |
| Versamenti in conto aumento di capitale                       |           |                   |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                |           |                   |
| Versamenti in conto capitale                                  |           |                   |
| Versamenti a copertura perdite                                |           |                   |
| Riserva da riduzione capitale sociale                         |           |                   |
| Riserva avanzo di fusione                                     |           |                   |
| Riserva per utili su cambi                                    |           |                   |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro                | 1         | 1                 |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;            |           |                   |
| Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982                      |           |                   |
| Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413             |           |                   |
| Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.            |           |                   |
| Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)             | 2.224.861 | 2.224.861         |
| Fondi riserve in sospensione d'imposta                        |           |                   |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)         |           |                   |
| Fondi di acc.to delle plus. di cui all'art. 2 legge n. 168/12 |           |                   |
| Fondi di acc.to delle plusvalenze ex d.lgs n. 124/1933        |           |                   |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426                        |           |                   |
| Riserva per conversione EURO                                  |           |                   |
| Altre...  |           |                   |
|   |           |                   |
|   |           | 3.410.637         |
|   |           | 3.375.379         |
| <i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>                  |           |                   |
| <i>IX. Utile d'esercizio</i>                                  |           | 3.586             |
|   |           | 37.114            |
| <i>IX. Perdita d'esercizio</i>                                |           | ()                |
| <i>    Acconti su dividendi</i>                               |           | ()                |
| <i>    Copertura parziale perdita d'esercizio</i>             |           | ()                |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                |           | <b>19.100.716</b> |
|   |           | <b>19.097.130</b> |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                            |           |                   |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili       |           |                   |
| 2) Fondi per imposte, anche differite                         |           |                   |
| 3) Altri  |           | 350.196           |
|   |           | 513.789           |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri</b>                        |           | <b>350.196</b>    |
|   |           | <b>513.789</b>    |
| <b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>     |           | <b>401.660</b>    |
|   |           | <b>352.860</b>    |
| <b>D) Debiti</b>  |           |                   |
| 1) Obbligazioni   |           |                   |
| - entro 12 mesi   |           |                   |
| - oltre 12 mesi   |           |                   |
|   |           |                   |
| 2) Obbligazioni convertibili                                  |           |                   |
| - entro 12 mesi   |           |                   |
| - oltre 12 mesi   |           |                   |
|   |           |                   |

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti                         |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 4) Debiti verso banche   |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 5) Debiti verso altri finanziatori                             |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 6) Acconti   |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 7) Debiti verso fornitori                                      |           |           |
| - entro 12 mesi  | 4.872.090 | 4.240.490 |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
|  |           | 4.872.090 |
| 8) Debiti rappresentati da titoli di credito                   |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 9) Debiti verso imprese controllate                            |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 10) Debiti verso imprese collegate                             |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 11) Debiti verso controllanti                                  |           |           |
| - entro 12 mesi  |           |           |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
| 12) Debiti tributari   |           |           |
| - entro 12 mesi  | 39.088    | 27.721    |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
|  |           | 39.088    |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale |           |           |
| - entro 12 mesi  | 39.940    | 32.584    |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
|  |           | 39.940    |
| 14) Altri debiti   |           |           |
| - entro 12 mesi  | 61.331    | 88.771    |
| - oltre 12 mesi  |           |           |
|  |           | 61.331    |

|                            |           |                   |                   |
|----------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale debiti</b>       |           | <b>5.012.449</b>  | <b>4.389.566</b>  |
| <b>E) Ratei e risconti</b> |           |                   |                   |
| - aggio sui prestiti       |           |                   | 9.348.393         |
| - vari                     | 8.565.985 |                   | 9.348.393         |
|                            |           | 8.565.985         | 9.348.393         |
| <b>Totale passivo</b>      |           | <b>33.431.006</b> | <b>33.701.738</b> |

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Conti d'ordine</b> | <b>31/12/2011</b> | <b>31/12/2010</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|

**1) Rischi assunti dall'impresa**

Fideiussioni

|                                       |            |            |            |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| a imprese controllate                 |            |            |            |
| a imprese collegate                   |            |            |            |
| a imprese controllanti                |            |            |            |
| a imprese controllate da controllanti |            |            |            |
| ad altre imprese                      | 10.387.766 |            | 11.030.006 |
|                                       |            | 10.387.766 | 11.030.006 |

Avalli

|                                       |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|
| a imprese controllate                 |  |  |  |
| a imprese collegate                   |  |  |  |
| a imprese controllanti                |  |  |  |
| a imprese controllate da controllanti |  |  |  |
| ad altre imprese                      |  |  |  |

Altre garanzie personali

|                                       |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|
| a imprese controllate                 |  |  |  |
| a imprese collegate                   |  |  |  |
| a imprese controllanti                |  |  |  |
| a imprese controllate da controllanti |  |  |  |
| ad altre imprese                      |  |  |  |

Garanzie reali

|                                       |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|
| a imprese controllate                 |  |  |  |
| a imprese collegate                   |  |  |  |
| a imprese controllanti                |  |  |  |
| a imprese controllate da controllanti |  |  |  |
| ad altre imprese                      |  |  |  |

Altri rischi

|                             |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|
| crediti ceduti pro solvendo |  |  |  |
| altri                       |  |  |  |

**2) Impegni assunti dall'impresa**

|            |            |
|------------|------------|
| 10.387.766 | 11.030.006 |
| 276.053    | 493.728    |

**3) Beni di terzi presso l'impresa**

merci in conto lavorazione  
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato

beni presso l'impresa in pegno o cauzione  
altro

**4) Altri conti d'ordine**

|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale conti d'ordine</b> | <b>10.663.819</b> | <b>11.523.734</b> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Conto economico</b> | <b>31/12/2011</b> | <b>31/12/2010</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|

**A) Valore della produzione**

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                                     | 1.626.919  | 1.783.010  |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti |            |            |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione                                |            |            |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                            |            |            |
| 5) Altri ricavi e proventi:   |            |            |
| - vari  | 579.775    | 577.464    |
| - contributi in conto esercizio   | 26.556.423 | 27.503.521 |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio)                                | 973.485    | 1.410.490  |
|   | 28.109.683 | 29.491.475 |

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale valore della produzione</b> | <b>29.736.602</b> | <b>31.274.485</b> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|

**B) Costi della produzione**

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | 5.621      | 4.627      |
| 7) Per servizi  | 26.862.054 | 27.588.846 |
| 8) Per godimento di beni di terzi   | 51.359     | 36.058     |
| 9) Per il personale   |            |            |
| a) Salari e stipendi  | 612.475    | 574.547    |
| b) Oneri sociali  | 183.119    | 172.059    |
| c) Trattamento di fine rapporto   | 57.588     | 51.236     |
| d) Trattamento di quiescenza e simili   |            |            |
| e) Altri costi  | 62.457     | 66.979     |
|   | 915.639    | 864.821    |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |            |            |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 215.217    | 425.464    |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 1.399.705  | 1.423.796  |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |            |            |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide |            | 152.665    |
|   | 1.614.922  | 2.001.925  |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          |            |            |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| 12) Accantonamento per rischi                            |                   | 102.500           |
| 13) Altri accantonamenti                                 | 237.300           | 265.216           |
| 14) Oneri diversi di gestione                            | 123.416           | 137.131           |
| <b>Totale costi della produzione</b>                     | <b>29.810.311</b> | <b>31.001.124</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b> | <b>(73.709)</b>   | <b>273.361</b>    |

**C) Proventi e oneri finanziari**

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

54.272 24.436

54.272 24.436

54.272 24.436

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

24.555

34.438

24.555 34.438

17-bis) Utili e Perdite su cambi

|   |               |                 |
|---|---------------|-----------------|
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b> | <b>29.717</b> | <b>(10.002)</b> |
|---|---------------|-----------------|

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:



- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**

**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

|  |         |         |        |
|--|---------|---------|--------|
| - plusvalenze da alienazioni                     |         |         |        |
| - varie  | 120.626 |         | 21.036 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1       |         |        |
|  |         | 120.627 | 21.036 |

21) Oneri:

|  |        |        |         |
|--|--------|--------|---------|
| - minusvalenze da alienazioni                    |        |        |         |
| - imposte esercizi precedenti                    |        |        |         |
| - varie  | 28.718 |        | 188.521 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro |        |        | 2       |
|  |        | 28.718 | 188.523 |

**Totale delle partite straordinarie**

**91.909 (167.487)**

**Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)**

**47.917 95.872**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

|  |        |        |        |
|--|--------|--------|--------|
| a) Imposte correnti  | 34.987 |        | 44.469 |
| b) Imposte differite   |        |        |        |
| c) Imposte anticipate  | 9.344  |        | 14.289 |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale |        |        |        |
|  |        | 44.331 | 58.758 |

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio**

**3.586 37.114**

Modena, 30 marzo 2012

L'Amministratore Unico  
Maurizio Maletti



# BILANCIO ECONOMICO 2011



 **AIMMAG**



# STATO PATRIMONIALE

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

(Importi in migliaia di Euro)

| ATTIVO   | 2011               | 2010               |
|--|--------------------|--------------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti dovuti      | 0                  | 0                  |
| <b>B) Immobilizzazioni:</b>                      |                    |                    |
| <b>I - Immobilizzazioni immateriali:</b>         |                    |                    |
| 1. Costi di impianto e di ampliamento            | 1.189              | 0                  |
| 2. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 414.702            | 201.850            |
| 4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 27.680.375         | 27.297.115         |
| 5. Avviamento                                    | 0                  | 0                  |
| 6. Immobilizzazioni in corso e acconti           | 62.021             | 55.290             |
| 7. Altro   | 749.968            | 1.023.783          |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>       | <b>28.908.255</b>  | <b>28.578.038</b>  |
| <b>II - Immobilizzazioni materiali:</b>          |                    |                    |
| 1. Terreni e fabbricati                          | 29.829.735         | 25.279.617         |
| 2. Impianti e macchinari                         | 85.606.980         | 80.364.443         |
| 3. Attrezzature industriali e commerciali        | 8.895.626          | 8.633.994          |
| 4. Altri beni                                    | 0                  | 0                  |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti           | 10.663.881         | 16.617.746         |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>         | <b>134.996.222</b> | <b>130.895.800</b> |
| <b>III - Immobilizzazioni finanziarie:</b>       |                    |                    |
| 1. Partecipazioni in:                            |                    |                    |
| a) imprese controllate                           | 12.900.994         | 13.005.440         |
| b) imprese collegate                             | 6.375.864          | 6.375.864          |
| c) imprese controllanti                          | 0                  | 0                  |
| d) altre imprese                                 | 888.631            | 885.031            |
| 2. Crediti:                                      |                    |                    |
| (esigibili entro l'esercizio successivo)         |                    |                    |
| a) verso imprese controllate                     | 0                  | 0                  |
| b) verso imprese collegate                       | 0                  | 0                  |

| ATTIVO   | 2011               | 2010               |
|--|--------------------|--------------------|
| c) verso controllanti                              | 0                  | 0                  |
| d) verso altri                                     | 0                  | 0                  |
| (esigibili oltre l'esercizio successivo)           |                    |                    |
| a) verso imprese controllate                       | 0                  | 0                  |
| b) verso imprese collegate                         | 0                  | 0                  |
| c) verso imprese controllanti                      | 0                  | 0                  |
| d) verso altri                                     | 400.089            | 556.036            |
| 3. Altri titoli                                    | 501.136            | 501.136            |
| 4. Azioni proprie                                  | 0                  | 0                  |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>         | <b>21.066.714</b>  | <b>21.323.507</b>  |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                 | <b>184.971.191</b> | <b>180.797.345</b> |
| <b>C) Attivo circolante:</b>                       |                    |                    |
| <b>I - Rimanenze:</b>                              |                    |                    |
| 1. Materie prime, sussidiarie e di consumo         | 846.224            | 593.933            |
| 2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0                  | 0                  |
| 3. Lavori in corso su ordinazione                  | 0                  | 0                  |
| 4. Prodotti finiti e merci                         | 0                  | 0                  |
| 5. Acconti   | 0                  | 0                  |
| <b>Totale rimanenze</b>                            | <b>846.224</b>     | <b>593.933</b>     |
| <b>II - Crediti:</b>                               |                    |                    |
| (esigibili entro l'esercizio successivo)           |                    |                    |
| 1. Verso clienti                                   | 31.403.747         | 27.069.767         |
| 2. Verso imprese controllate                       | 7.970.451          | 7.729.959          |
| 2a. Verso controllate finanziari                   | 5.909.394          | 4.259.394          |
| 3. Verso imprese collegate                         | 284.571            | 288.203            |
| 3a. Verso imprese collegate finanziari             | 840.000            | 840.000            |
| 4. Verso imprese controllanti                      | 0                  | 0                  |
| 4.bis) Crediti tributari                           | 1.002.446          | 1.848.427          |
| 4.ter) Imposte anticipate                          | 73.537             | 245.660            |
| 5. Verso altri                                     | 1.101.927          | 1.054.213          |
| (esigibili oltre l'esercizio successivo)           |                    |                    |
| 1. Verso clienti                                   | 0                  | 0                  |
| 2. Verso imprese controllate                       | 0                  | 0                  |

| ATTIVO  | 2011               | 2010               |
|---|--------------------|--------------------|
| 3. Verso imprese collegate  | 0                  | 0                  |
| 4. Verso imprese controllanti   | 0                  | 0                  |
| 4-bis) Crediti tributari  | 0                  | 0                  |
| 4-ter) Imposte anticipate   | 2.162.295          | 1.735.069          |
| 5. Verso altri  | 0                  | 0                  |
| <b>Totale crediti</b>   | <b>50.748.368</b>  | <b>45.070.692</b>  |
| <b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>  |                    |                    |
| 1. Partecipazioni in imprese controllate                                  | 0                  | 0                  |
| 2. Partecipazioni in imprese collegate                                    | 0                  | 0                  |
| 3. Partecipazioni in imprese controllanti                                 | 0                  | 0                  |
| 4. Altre partecipazioni   | 0                  | 0                  |
| 5. Azioni proprie   | 0                  | 0                  |
| 6. Altri titoli   | 0                  | 0                  |
| <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>IV - Disponibilità liquide</b>   |                    |                    |
| 1. Depositi bancari e postali   | 457.121            | 390.819            |
| 2. Assegni  | 1.660              | 1.370              |
| 3. Denaro e valori in cassa   | 29.572             | 18.298             |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>                                       | <b>488.353</b>     | <b>410.487</b>     |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                       | <b>52.082.945</b>  | <b>46.075.112</b>  |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  | <b>356.391</b>     | <b>794.508</b>     |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>   | <b>237.410.527</b> | <b>227.666.965</b> |

## STATO PATRIMONILE PASSIVO

(Importi in migliaia di Euro)

| PASSIVO  | 2011               | 2010               |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>A) Patrimonio netto:</b>                                  |                    |                    |
| I - Capitale sociale - azioni ordinarie                      | 67.577.681         | 67.577.681         |
| I - Capitale sociale - azioni speciali correlate             | 10.450.000         | 10.450.000         |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni ordinarie          | 1.629.046          | 1.629.046          |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni speciali correlate | 13.330.000         | 13.330.000         |
| III - Riserve di rivalutazione                               | 4.155.288          | 4.155.288          |
| IV - Riserva legale  | 4.094.654          | 3.695.289          |
| V - Riserve statutarie:                                      |                    |                    |
| a) fondo rinnovo impianti                                    | 0                  | 0                  |
| b) fondo finanziamento e sviluppo investimenti               | 0                  | 0                  |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio               | 0                  | 0                  |
| VII - Altre riserve:   | 17.817.404         | 16.723.377         |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                       | 0                  | 0                  |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                          | 7.735.867          | 7.987.304          |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>                           | <b>126.789.940</b> | <b>125.547.985</b> |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri:</b>                          |                    |                    |
| 1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili           | 0                  | 0                  |
| 2. Per imposte, anche differite                              | 1.603.248          | 1.846.665          |
| 3. Altri   | 19.388.951         | 17.925.614         |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>                   | <b>20.992.199</b>  | <b>19.772.279</b>  |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | <b>3.820.483</b>   | <b>4.055.789</b>   |
| <b>D) Debiti:</b>  |                    |                    |
| (esigibili entro l'esercizio successivo)                     |                    |                    |
| 1. Obbligazioni  | 545.358            | 545.358            |
| 2. Obbligazioni convertibili                                 | 0                  | 0                  |
| 3. Debiti verso soci per finanziamenti                       | 0                  | 0                  |
| 4. Debiti verso banche                                       | 24.508.211         | 21.529.010         |
| 5. Altri finanziatori  | 987.373            | 1.370.867          |
| 6. Acconti   | 0                  | 0                  |
| 7. Debiti verso fornitori                                    | 15.193.455         | 12.635.935         |
| 9. Debiti verso controllate                                  | 1.936.793          | 1.747.767          |

| <b>PASSIVO</b>   | <b>2011</b>        | <b>2010</b>        |
|--|--------------------|--------------------|
| 9a. Debiti verso imprese controllate finanziari                | 400.000            | 150.000            |
| 10. Debiti verso imprese collegate                             | 0                  | 0                  |
| 11. Debiti verso controllanti                                  | 0                  | 0                  |
| 12. Debiti tributari   | 690.851            | 728.284            |
| 13. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 781.226            | 730.584            |
| 14. Altri debiti   | 3.556.239          | 3.415.819          |
| (esigibili oltre l'esercizio successivo)                       |                    |                    |
| 1. Obbligazioni  | 1.173.346          | 1.718.704          |
| 2. Obbligazioni convertibili                                   | 0                  | 0                  |
| 3. Debiti verso soci per finanziamenti                         | 0                  | 0                  |
| 4. Debiti verso banche   | 31.233.401         | 27.893.504         |
| 5. Debiti verso altri finanziatori                             | 4.303.550          | 5.350.922          |
| 14. Altri debiti   | 310.971            | 293.032            |
| <b>Totale debiti (D)</b>                                       | <b>85.620.774</b>  | <b>78.109.786</b>  |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                     | <b>187.131</b>     | <b>181.126</b>     |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO</b>                                      | <b>237.410.527</b> | <b>227.666.965</b> |

| <b>CONTI D'ORDINE</b> |            |            |
|-----------------------|------------|------------|
| Garanzie ed impegni   | 79.962.276 | 73.036.208 |

# CONTO ECONOMICO

(Importi in migliaia di Euro)

| CONTO ECONOMICO  | 2011              | 2010              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) Valore della produzione:</b>   |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e prestazioni:   | 73.591.744        | 67.346.868        |
| a) corrispettivi delle vendite e delle prestazioni                                       | 73.591.744        | 67.346.868        |
| b) corrispettivi da copertura di costi sociali   | 0                 | 0                 |
| 2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0                 | 0                 |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione   | 0                 | 0                 |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     | 2.018.161         | 1.990.022         |
| 5) Altri ricavi e proventi:  | 6.766.104         | 4.538.456         |
| a) diversi   | 5.414.625         | 3.205.832         |
| b) corrispettivi   | 1.234.150         | 1.155.834         |
| c) contributi in conto esercizio   | 117.329           | 176.790           |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  | <b>82.376.009</b> | <b>73.875.346</b> |
| <b>B) Costi della produzione:</b>  |                   |                   |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                 | 7.844.681         | 6.693.717         |
| 7) Per servizi   | 24.859.917        | 20.203.929        |
| 8) Per godimento di beni di terzi  | 3.018.116         | 2.567.841         |
| 9) Per il personale:   |                   |                   |
| a) salari e stipendi   | 12.106.251        | 11.569.385        |
| b) oneri sociali   | 4.028.732         | 3.780.773         |
| c) trattamento di fine rapporto  | 872.287           | 815.905           |
| d) trattamento di quiescenza e simili  | 0                 | 0                 |
| e) altri costi   | 29.072            | 28.521            |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:   |                   |                   |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                       | 2.873.636         | 2.902.449         |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 10.249.433        | 8.748.438         |



| <b>CONTO ECONOMICO</b>  | <b>2011</b>       | <b>2010</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0                 | 0                 |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 784.757           | 353.083           |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          | -278.873          | 26.115            |
| 12) Accantonamenti per rischi   | 0                 | 0                 |
| 13) Altri accantonamenti  | 2.885.846         | 2.294.808         |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 2.693.795         | 3.016.421         |
| <b>Totale costi della produzione (B)</b>  | <b>71.967.650</b> | <b>63.001.385</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                             | <b>10.408.359</b> | <b>10.873.961</b> |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>  |                   |                   |
| 15) Proventi da partecipazioni:   |                   |                   |
| a) in imprese controllate   | 2.597.403         | 1.996.556         |
| b) in imprese collegate   | 183.009           | 156.650           |
| c) in altre imprese   | 35.477            | 50.102            |
| 16) Altri proventi finanziari:  |                   |                   |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni   | 6.282             | 7.227             |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni  | 11.287            | 34.984            |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante  | 0                 | 0                 |
| d) proventi diversi dai precedenti  | 261.453           | 229.967           |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari verso:   |                   |                   |
| a) imprese controllate  | -53.710           | -46.067           |
| b) imprese collegate  | 0                 | 0                 |
| c) imprese controllanti   | 0                 | 0                 |
| d) altri  | -1.920.744        | -1.700.188        |
| 17.bis) Utili e perdite su cambi  | 0                 | 0                 |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>   | <b>1.120.457</b>  | <b>729.231</b>    |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>                                   |                   |                   |
| 18) Rivalutazioni:  |                   |                   |
| a) di partecipazioni  | 0                 | 0                 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni                   | 0                 | 0                 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni          | 0                 | 0                 |
| 19) Svalutazioni:   |                   |                   |
| a) di partecipazioni  | 0                 | 0                 |

| CONTO ECONOMICO  | 2011                 | 2010              |
|--|----------------------|-------------------|
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni          | 0                    | 0                 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0                    | 0                 |
| <b>Totale delle rettifiche (18-19)</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>   |                      |                   |
| 20) Proventi:  |                      |                   |
| a) plusvalenze da alienazioni  | 57.953               | 294.783           |
| b) sopravv.attive/insussistenze passive  | 48.762               | 70.867            |
| c) altri   | 0                    | 22.057            |
| 21) Oneri:   |                      |                   |
| a) minusvalenze da alienazioni   | -31.228              | -13.066           |
| b) sopravv.passive/insussistenze attive  | -31.893              | -102.088          |
| c) altri   | -120.261             | 0                 |
| <b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>                                | <b>-76.667</b>       | <b>272.553</b>    |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>                              | <b>11.452.149,00</b> | <b>11.875.745</b> |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio:  |                      |                   |
| a) imposte correnti  | 4.202.242            | 4.250.831         |
| b) imposte differite   | -243.417             | -134.116          |
| c) imposte anticipate  | -242.543             | -228.274          |
| <b>Totale imposte</b>  | <b>3.716.282</b>     | <b>3.888.441</b>  |
| <b>23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>7.735.867</b>     | <b>7.987.304</b>  |

**BILANCIO**  
**CONSUNTIVO 2011**

***ATCM***

**ora**

**SETA S.p.A**

**Modena, 02 luglio 2012**

| <b>CONTO ECONOMICO</b> |  | <b>CONSUNTIVO<br/>2011</b> | <b>CONSUNTIVO<br/>2010</b> | <b>VARIAZIONI<br/>2011/2010</b> | <b>VAR. %<br/>2011/2010</b> |
|------------------------|--|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>A.</b>              | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                 |                            |                            |                                 |                             |
| <b>1.</b>              | <b>Ricavi :</b>  | <b>14.021.337</b>          | <b>13.906.510</b>          | <b>114.828</b>                  | <b>0,83%</b>                |
| <b>a)</b>              | <b>delle vendite e delle prestazioni:</b>                      | <b>13.546.705</b>          | <b>13.449.616</b>          | <b>97.089</b>                   | <b>0,72%</b>                |
|                        | 2. Servizio automobilistico:                                   | 13.546.705                 | 13.449.616                 | 97.089                          | 0,72%                       |
|                        | - Servizio automobilistico TPL                                 | 11.819.339                 | 11.393.188                 | 426.152                         | 3,74%                       |
|                        | - Servizi a domanda non ammissibili a contributo               | 1.727.366                  | 2.056.429                  | -329.062                        | -16,00%                     |
| <b>b)</b>              | <b>da copertura di costi sociali:</b>                          | <b>474.632</b>             | <b>456.894</b>             | <b>17.738</b>                   | <b>3,88%</b>                |
|                        | 1. Integrazioni tariffarie categorie speciali                  | 474.632                    | 456.894                    | 17.738                          | 3,88%                       |
| <b>5.</b>              | <b>Altri ricavi e proventi :</b>                               | <b>33.151.154</b>          | <b>35.028.521</b>          | <b>-1.877.367</b>               | <b>-5,36%</b>               |
| <b>a)</b>              | <b>diversi</b>   | <b>2.238.754</b>           | <b>3.692.140</b>           | <b>-1.453.385</b>               | <b>-39,36%</b>              |
|                        | 1. Proventi da investimenti immobiliari                        | 126.447                    | 126.491                    | -44                             | -0,04%                      |
|                        | 2. Proventi e ricavi diversi                                   | 968.623                    | 2.229.613                  | -1.260.990                      | -56,56%                     |
|                        | di cui Gestione Sosta  | 301.152                    | 283.024                    | 18.128                          | 6,41%                       |
|                        | Gestione Tributi ed Affissioni                                 | 0                          | 911.809                    | -911.809                        | -100,00%                    |
|                        | Gestione Car Sharing   | 0                          | 14.720                     | -14.720                         | -100,00%                    |
|                        | 3. Rimborsi diversi e di personale                             | 1.143.684                  | 1.336.035                  | -192.351                        | -14,40%                     |
| <b>b)</b>              | <b>plusvalenze da alienazione beni strumentali</b>             | <b>4.920</b>               | <b>5.398</b>               | <b>-478</b>                     | <b>-8,85%</b>               |
| <b>c)</b>              | <b>contributi in conto esercizio</b>                           | <b>28.590.605</b>          | <b>29.008.175</b>          | <b>-417.570</b>                 | <b>-1,44%</b>               |
|                        | 1. Corrispettivo Agenzia Mobilità mezzi ecologici              | 78.422                     | 78.422                     |                                 |                             |
|                        | 2. Corrispettivo Accordo di Servizio esercizio automobilistico | 25.339.667                 | 25.602.273                 | -262.606                        | -1,03%                      |
|                        | 3. Contributi CCNL Decreto Legge 16/05                         | 1.015.215                  | 1.073.232                  | -58.017                         | -5,41%                      |
|                        | 4. Contributi CCNL Decreto Legge 355/03                        | 783.166                    | 827.922                    | -44.756                         | -5,41%                      |
|                        | 5. Contributi CCNL Legge 296/2006                              | 824.669                    | 871.796                    | -47.127                         | -5,41%                      |
|                        | 7. Contributi EELL servizi specifici                           | 54.042                     | 54.042                     |                                 |                             |
|                        | 6. Contributi diversi riduz. Accisa e costi gasolio            | 223.206                    | 87.648                     | 135.558                         | 154,66%                     |
|                        | 7. Contributo Parcheggio in struttura                          | 29.167                     | 29.167                     | 0                               | 0,00%                       |
|                        | 8. Contributo Ministero malaltia                               | 127.063                    | 187.139                    | -60.075                         | -32,10%                     |
|                        | 9. Contributo europeo marketing tpl                            | 6.488                      | 15.999                     | -9.511                          | -59,45%                     |
|                        | 10. Premialità ed altri contributi Agenzia Mobilità Modena     | 109.500                    | 313.000                    | -203.500                        | -65,02%                     |
| <b>d)</b>              | <b>Contributi c/impianti</b>                                   | <b>2.316.874</b>           | <b>2.322.808</b>           | <b>-5.934</b>                   | <b>-0,26%</b>               |
| <b>D)</b>              | <b>Contributi c/capitale</b>                                   |                            |                            | <b>0</b>                        |                             |
|                        | <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)</b>                       | <b>47.172.491</b>          | <b>48.935.030</b>          | <b>-1.762.540</b>               | <b>-3,60%</b>               |

|           | CONTO ECONOMICO   | CONSUNTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2010 | VARIAZIONI<br>2011/2010 | VAR. %<br>2011/2010 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>B.</b> | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                       |                    |                    |                         |                     |
| 6.        | Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci               | 6.893.506          | 6.020.316          | 873.190                 | 14,50%              |
| 7.        | Per servizi   | 12.027.377         | 13.296.178         | -1.268.801              | -9,54%              |
| 8.        | Per godimento di beni di terzi                                      | 826.913            | 909.828            | -82.915                 | -9,11%              |
| 9.        | Per il personale:   | 21.172.865         | 22.755.489         | -1.582.624              | -6,95%              |
| a)        | Salari e stipendi   | 15.371.134         | 16.604.090         | -1.232.956              | -7,43%              |
| b)        | Oneri sociali   | 4.604.993          | 4.925.177          | -320.185                | -6,50%              |
| c)        | Trattamento di fine rapporto  | 1.196.738          | 1.226.221          | -29.483                 | -2,40%              |
| 10.       | Ammortamenti e svalutazioni   | 4.469.986          | 4.562.706          | -92.720                 | -2,03%              |
| a)        | Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                     | 178.218            | 212.143            | -33.925                 | -15,99%             |
| b)        | Ammortamento immobilizzazioni materiali                             | 4.291.768          | 4.350.564          | -58.796                 | -1,35%              |
| c)        | Svalutazione crediti  | 0                  | 0                  | 0                       |                     |
| 11.       | Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo | 135.433            | 285.475            | -150.042                | -52,56%             |
| 12.       | Accantonamenti per rischi   |                    |                    |                         |                     |
| 13.       | Altri accantonamenti  | 371.555            | 922.038            | -550.484                | -59,70%             |
| 14.       | Oneri diversi di gestione   | 462.550            | 549.587            | -87.037                 | -15,84%             |
| a)        | Imposte e tasse dell'esercizio                                      | 212.287            | 257.773            | -45.486                 | -17,65%             |
| b)        | Spese generali  | 104.853            | 136.874            | -32.020                 | -23,39%             |
| c)        | Minusvalenze da alienazione beni strumentali                        | 0                  | 0                  | 0                       |                     |
| d)        | Penali  | 145.410            | 154.940            | -9.530                  | -6,15%              |
|           | <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)</b>                             | <b>46.360.185</b>  | <b>49.301.616</b>  | <b>-2.941.431</b>       | <b>-5,97%</b>       |
|           | <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>         | <b>812.305</b>     | <b>-366.586</b>    | <b>1.178.891</b>        | <b>-321,59%</b>     |

|            |   |                |                 |                  |                 |
|------------|---|----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| <b>C.</b>  | <b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                  |                |                 |                  |                 |
| 15.        | Proventi da partecipazioni  |                |                 |                  |                 |
| 16.        | Altri proventi finanziari   | <b>78.804</b>  | <b>67.797</b>   | <b>11.007</b>    | <b>16,24%</b>   |
| d)         | Proventi diversi dai precedenti da:                                 | 78.804         | 67.797          | 11.007           | 16,24%          |
|            | 1. interessi attivi su c/c banche                                   | 28.253         | 15.105          | 13.148           | 87,04%          |
|            | 2. interessi attivi su c/c PP.TT                                    | 75             | 525             | -450             | -85,65%         |
|            | 3. interessi attivi diversi   | 50.475         | 52.166          | -1.691           | -3,24%          |
|            | 4. rivalutazioni immobilizzazioni finanziarie                       |                |                 |                  |                 |
|            | 6. interessi anticipato pagamento                                   |                |                 |                  |                 |
|            | 7. interessi di mora  |                |                 |                  |                 |
| 17.        | Interessi e altri oneri finanziari                                  | <b>62.647</b>  | <b>74.323</b>   | <b>-11.676</b>   | <b>-15,71%</b>  |
| a)         | Interessi passivi:  | 62.647         | 74.323          | -11.676          | -15,71%         |
|            | 1. interessi passivi diversi  | 6.013          | 8.251           | -2.238           | -27,13%         |
|            | 2. interessi passivi su c/c banche                                  | 0              | 43              | -43              | -100,00%        |
|            | 3. interessi passivi su c/c poste                                   | 0              | 20              | -20              | -100,00%        |
|            | 4. interessi passivi su mutui                                       | 56.635         | 66.009          | -9.374           | -14,20%         |
| d)         | altri oneri finanziari  |                |                 |                  |                 |
|            | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI C) (15 + 16 - 17)</b>         | <b>16.156</b>  | <b>-6.526</b>   | <b>22.683</b>    | <b>-347,56%</b> |
| <b>D.</b>  | <b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                |                |                 |                  |                 |
| 18.        | Rivalutazioni   |                |                 |                  |                 |
| 19.        | Svalutazioni  | 11.261         | 0               | 11.261           |                 |
|            | <b>TOTALE DELLE RETTIFICHE D) (18 - 19)</b>                         | <b>-11.261</b> | <b>0</b>        | <b>-11.261</b>   |                 |
| <b>D.</b>  | <b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                |                |                 |                  |                 |
| 20.        | Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione | <b>603.472</b> | <b>301.601</b>  | <b>301.872</b>   | <b>100,09%</b>  |
| a)         | Plusvalenze da alienazione  | 0              | 19.690          | -19.690          | -100,00%        |
| b)         | Sopravvenienze attive insussistenze passive                         | 603.472        | 281.910         | 321.562          | 114,07%         |
| 21.        | Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione   | <b>521.178</b> | <b>109.974</b>  | <b>411.204</b>   | <b>373,91%</b>  |
| a)         | Minusvalenze da alienazione   | 0              | 0               | 0                |                 |
| b)         | Sopravvenienze passive e insussistenze attive                       | 521.178        | 109.974         | 411.204          | 373,91%         |
| c)         | Arrotondamento per conversione ad unità di Euro                     |                |                 | 0                |                 |
|            | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI E) (20 - 21)</b>            | <b>82.294</b>  | <b>191.627</b>  | <b>-109.332</b>  | <b>-57,05%</b>  |
|            | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C + D+ E)</b>              | <b>899.495</b> | <b>-181.486</b> | <b>1.080.981</b> | <b>-595,63%</b> |
| 22.        | <b>Imposte sul reddito d'esercizio</b>                              | <b>823.187</b> | <b>796.685</b>  | <b>26.502</b>    | <b>3,33%</b>    |
|            | Imposte correnti IRAP   | 773.375        | 772.150         | 1.225            | 0,16%           |
|            | Imposte correnti IRES   | 101.655        |                 | 101.655          |                 |
|            | Imposte anticipate IRAP   | -710           | -710            | 0                | 0,01%           |
|            | Imposte anticipate IRES   | -51.133        | 25.245          | -76.378          | -302,55%        |
|            | Imposte differite IRAP  |                |                 | 0                |                 |
|            | Imposte differite IRES  |                |                 | 0                |                 |
| <b>23.</b> | <b>UTILE/PERDITA (+/-) D' ESERCIZIO</b>                             | <b>76.308</b>  | <b>-978.170</b> | <b>1.054.478</b> | <b>-107,80%</b> |

## ATTIVITA'

|   | 2011              | 2010              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>   | 322.255           | 0                 |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                   |                   |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali:</b>  |                   |                   |
| 1. Costi di ampliamento e impianto  | 0                 |                   |
| 3. Diritti di brevetto industriale e di utilizzaz. opere ingegno  | 160.438           | 125.108           |
| 6. Immobilizzazioni in corso e acconti  | 548.807           | 56.040            |
| 7. Altre  | 21.896            | 64.534            |
| <b>Totale</b>   | <b>731.141</b>    | <b>245.682</b>    |
| <b>II Immobilizzazioni materiali:</b>   |                   |                   |
| 1. Terreni e fabbricati   | 2.547.117         | 1.029.791         |
| 2. Impianti e macchinario<br>di cui in locazione finanziaria  | 39.026.688        | 23.742.612        |
| 3. Attrezzature industriali e commerciali   | 89.894            | 60.801            |
| 4. Altri beni   | 2.972.360         | 2.017.778         |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti  | 2.620             | 0                 |
| <b>Totale</b>   | <b>44.638.678</b> | <b>26.850.983</b> |
| <b>III Immobilizzazioni finanziarie:</b>  |                   |                   |
| 1. Partecipazioni in imprese controllate  | 100.000           |                   |
| 2. Partecipazioni in altre imprese  | 63.237            | 23.963            |
| <b>Totale</b>   | <b>163.237</b>    | <b>23.963</b>     |
| <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>  | <b>45.533.057</b> | <b>27.120.629</b> |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                   |                   |
| <b>I Rimanenze:</b>   |                   |                   |
| 1. Materie prime, sussidiarie e di consumo  | 1.935.531         | 1.209.947         |
| <b>Totale</b>   | <b>1.935.531</b>  | <b>1.209.947</b>  |
| <b>II Crediti che non costituiscono immobilizzazioni :</b>  |                   |                   |
| 1. Verso clienti<br>di cui Regione<br>Enti locali ed Agenzia Locale   | 14.163.755        | 5.756.455         |
|   | 2.735             | 1.305             |
|   | 5.064.165         | 4.483.533         |
| 4.bis Crediti tributari   | 97.080            | 11.995            |
| 4.ter Imposte anticipate  | 1.221.338         | 1.034.325         |
| 5. Verso altri:<br>di cui Stato<br>Regione<br>Agenzia ed Enti locali entro l'esercizio successivo<br>FER per cessione ramo ferroviario e distacco personale | 7.085.149         | 5.936.509         |
|   | 3.018.380         | 2.519.290         |
|   | 3.280.491         | 2.771.010         |
|   | 6.086             | 17.889            |
|   |                   | 309.652           |
| <b>Totale</b>   | <b>22.567.322</b> | <b>12.739.285</b> |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>  |                   |                   |
| 6. Altri titoli   |                   |                   |
| <b>Totale</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>IV Disponibilità liquide:</b>  |                   |                   |
| 1. Depositi bancari e postali   | 8.570.509         | 8.117.830         |
| 3. Denaro e valori di cassa   | 12.211            | 9.079             |
| <b>Totale</b>   | <b>8.582.720</b>  | <b>8.126.909</b>  |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>   | <b>33.085.573</b> | <b>22.076.140</b> |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>  |                   |                   |
| 1. Ratei attivi   | 10.894            | 0                 |
| 2. Risconti attivi  | 112.144           | 68.931            |
| 3. Costi sospesi es. successivo   | 1.390.803         | 1.630.022         |
| <b>Totale ratei e risconti (D)</b>  | <b>1.513.841</b>  | <b>1.698.953</b>  |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | <b>80.454.726</b> | <b>50.895.722</b> |

## PASSIVITA'

|   | 2011              | 2010              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>                                 |                   |                   |
| I Capitale sociale  | 12.601.470        | 9.176.466         |
| II Riserva da sovrapprezzo delle azioni                     | 477.484           | 5.703.534         |
| III Riserve di rivalutazione                                |                   |                   |
| IV Riserva legale   | 47.848            | 47.848            |
| V Riserve statutarie o regolamentari                        |                   |                   |
| VI Riserve per azioni proprie in portafoglio                |                   |                   |
| VII Altre riserve, distintamente indicate:                  | 343               | 58.913            |
| c) riserve straordinarie                                    | 343               | 343               |
| 1. Riserva rivalutazione DL 185/08                          | 343               | 343               |
| d) arrotondamento per conversione ad unità di euro          |                   | 58.570            |
| VIII Utili (perdite) portati a nuovo                        |                   | -3.656.446        |
| IX Utile (perdita) dell'esercizio                           | 76.308            | -978.170          |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>                          | <b>13.203.453</b> | <b>10.352.146</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                          |                   |                   |
| 2. fondi imposte  | 618.616           | 274.331           |
| 3. altri  | 2.348.291         | 1.412.466         |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>                  | <b>2.966.907</b>  | <b>1.686.797</b>  |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>      | <b>10.621.069</b> | <b>6.713.239</b>  |
| <b>D) DEBITI:</b>   |                   |                   |
| 3. Debiti verso banche                                      | 891.992           | 1.054.172         |
| di cui entro l'esercizio successivo                         | 162.180           | 162.180           |
| di cui oltre l'esercizio successivo                         | 729.812           | 891.992           |
| 6. Acconti  | 13.379            | 34.670            |
| 7. Debiti verso fornitori                                   | 19.054.122        | 6.256.140         |
| 12. Debiti tributari  | 826.187           | 510.260           |
| 13. Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale | 1.263.386         | 642.711           |
| 14. Altri debiti  | 4.769.456         | 3.889.030         |
| di cui Stato  |                   |                   |
| Enti locali ed Agenzia Locale                               | 163.039           | 928.989           |
| Enti locali oltre l'esercizio successivo                    |                   |                   |
| <b>Totale debiti (D)</b>                                    | <b>26.818.522</b> | <b>12.386.984</b> |
| <b>E. RATEI E RISCONTI</b>                                  |                   |                   |
| 1. Costi anticipati   |                   |                   |
| 2. Risconti passivi   | 23.810.526        | 18.534.096        |
| 3. Ricavi sospesi   | 3.034.249         | 1.222.460         |
| <b>Totale ratei e risconti (E)</b>                          | <b>26.844.775</b> | <b>19.756.556</b> |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                                       | <b>80.454.726</b> | <b>50.895.722</b> |



## CONTI D'ORDINE

|  | 2011      | 2010       |
|--|-----------|------------|
| a) Mutui per CCNL e contributi ferrovia    | 538.810   | 724.896    |
| b) Fidejussioni e titoli di terzi          | 1.663.069 | 5.760.592  |
| c) Fidejussioni e titoli di terzi conf. RE | 1.274.920 | 0          |
| d) Fidejussioni presso terzi               | 824.213   | 1.874.801  |
| e) Beni di terzi leasing                   | 503.591   | 608.168    |
| f) Sistemi videosorveglianza in comodato   | 75.990    | 115.922    |
| g) Filobus non immatricolati in consegna   | 1.250.000 | 1.250.000  |
| TOTALE                                     | 6.130.593 | 10.334.379 |

|  |             |                          |             |
|--|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>CARPIFORMAZIONE SRL</b>   |             |                          |             |
| VIA C. MARX 131/C  | 41012       | CARPI                    | MO          |
| Numero iscrizione registro imprese                                   | 02688030366 | Numero iscrizione R.E.A. | 322967      |
| Codice Fiscale   | 02688030366 | Partita IVA              | 02688030366 |
| Capitale sociale Euro  | 251.000     | di cui Euro versati      | 251.000     |
| Bilancio al 31/12/2011 redatto ai sensi degli artt. 2424 e 2425 C.C. |             |                          |             |

|                                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Stato patrimoniale attivo</b> | <b>31/12/2011</b> | <b>31/12/2010</b> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|

|   |     |   |
|---|-----|---|
| <b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> |     |   |
| (Di cui già richiamati                                    | 0 ) | 0 |
|   | 0   | 0 |

|                            |  |  |
|----------------------------|--|--|
| <b>B) Immobilizzazioni</b> |  |  |
|----------------------------|--|--|

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| <b>I. Immateriali</b>  |              |              |
| 1. Costi d'impianto e ampliamento                                      | 0            | 0            |
| 2. Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità                              | 0            | 0            |
| 3. Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno | 0            | 0            |
| 4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                       | 0            | 0            |
| 5. Avviamento  | 0            | 0            |
| 6. Immobilizzazioni in corso e acconti                                 | 0            | 0            |
| 7. Altre   | 8.424        | 0            |
|  | <u>8.424</u> | <u>0</u>     |
| <b>II. Materiali</b>   |              |              |
| 1. Terreni e fabbricati  | 0            | 0            |
| 2. Impianti e macchinari   | 0            | 0            |
| 3. Attrezzature industriali e commerciali                              | 0            | 2.825        |
| 4. Altri beni  | 0            | 0            |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti                                 | 0            | 0            |
|  | <u>0</u>     | <u>2.825</u> |
| <b>III. Finanziarie</b>  |              |              |
| 1. Partecipazioni in:  |              |              |
| a) imprese controllate   | 0            | 0            |
| b) imprese collegate   | 0            | 0            |
| c) imprese controllanti  | 0            | 0            |
| d) altre imprese   | 0            | 0            |
|  | <u>0</u>     | <u>0</u>     |
| 2. Crediti   |              |              |
| a) verso imprese controllate   |              |              |
| - entro 12 mesi  | 0            | 0            |
| - oltre 12 mesi  | 0            | 0            |
|  | <u>0</u>     | <u>0</u>     |
| b) verso imprese collegate   |              |              |
| - entro 12 mesi  | 0            | 0            |
| - oltre 12 mesi  | 0            | 0            |
|  | <u>0</u>     | <u>0</u>     |
| c) verso controllanti  |              |              |
| - entro 12 mesi  | 0            | 0            |
| - oltre 12 mesi  | 0            | 0            |
|  | <u>0</u>     | <u>0</u>     |
| d) verso altri   |              |              |
| - entro 12 mesi  | 115          | 115          |
| - oltre 12 mesi  | 0            | 0            |
|  | <u>115</u>   | <u>115</u>   |
| 3. Altri titoli  | 0            | 0            |
| 4. Azioni proprie  | 0            | 0            |
|  | <u>115</u>   | <u>115</u>   |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>   | <b>8.539</b> | <b>2.940</b> |

|                             |  |  |
|-----------------------------|--|--|
| <b>C) Attivo circolante</b> |  |  |
|-----------------------------|--|--|

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <b>I. Rimanenze</b>                                |                |                |
| 1. Materie prime, sussidiarie e di consumo         | 2.413          | 2.538          |
| 2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0              | 0              |
| 3. Lavori in corso su ordinazione                  | 149.978        | 164.573        |
| 4. Prodotti finiti e merci                         | 0              | 0              |
| 5. Acconti   | 0              | 0              |
|  | <u>152.391</u> | <u>167.111</u> |
| <b>II. Crediti</b>                                 |                |                |
| 1. Verso clienti                                   |                |                |
| - entro 12 mesi                                    | 100.495        | 120.781        |
| - oltre 12 mesi                                    | 0              | 0              |
|  | <u>100.495</u> | <u>120.781</u> |
| 2. Verso imprese controllate                       |                |                |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| - entro 12 mesi  | 0                 | 0                 |
| - oltre 12 mesi  | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| <b>3. Verso imprese collegate</b>  |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 0                 | 0                 |
| - oltre 12 mesi  | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| <b>4. Verso controllanti</b>   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 0                 | 0                 |
| - oltre 12 mesi  | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| <b>4. bis Crediti tributari</b>  |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 15.425            | 11.850            |
| - oltre 12 mesi  | 0                 | 0                 |
|  | <u>15.425</u>     | <u>11.850</u>     |
| <b>4. Ter Imposte Anticipate</b>   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 0                 | 0                 |
| - oltre 12 mesi  | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| <b>5. Verso altri</b>  |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 2.353             | 139               |
| - oltre 12 mesi  | 0                 | 0                 |
|  | <u>2.353</u>      | <u>139</u>        |
|  | <u>118.273</u>    | <u>132.770</u>    |
| <b>III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> |                   |                   |
| 1. Partecipazioni in imprese controllate                                 | 0                 | 0                 |
| 2. Partecipazioni in imprese collegate                                   | 0                 | 0                 |
| 3. Partecipazioni in imprese controllanti                                | 0                 | 0                 |
| 4. Altre partecipazioni  | 0                 | 0                 |
| 5. Azioni proprie (Valore nominale complessivo)                          | 0                 | 0                 |
| 6. Altri titoli  | 68.904            | 67.687            |
|  | <u>68.904</u>     | <u>67.687</u>     |
| <b>IV. Disponibilita' liquide</b>  |                   |                   |
| 1. Depositi bancari e postali  | 124.342           | 84.185            |
| 2. Assegni   | 0                 | 0                 |
| 3. Denaro e valori di cassa  | 913               | 579               |
|  | <u>125.255</u>    | <u>84.764</u>     |
| <b>Totale attivo circolante</b>  | <b>464.823</b>    | <b>452.332</b>    |
| <b>D) Ratei e risconti</b>   |                   |                   |
| 1. Disaggio su prestiti  | 0                 | 0                 |
| 2. Vari  | 1.812             | 8.371             |
|  | <u>1.812</u>      | <u>8.371</u>      |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>475.175</b>    | <b>463.643</b>    |
| <b>Stato patrimoniale passivo</b>  | <b>31/12/2011</b> | <b>31/12/2010</b> |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |                   |                   |
| <i>I. Capitale</i>   | 251.000           | 251.000           |
| <i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>                          | 0                 | 0                 |
| <i>III. Riserva di rivalutazione</i>                                     | 0                 | 0                 |
| <i>IV. Riserva legale</i>  | 0                 | 0                 |
| <i>V. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>                      | 0                 | 0                 |
| <i>VI. Riserve statutarie</i>  | 0                 | 0                 |
| <i>VII. Altre riserve</i>  |                   |                   |
| Riserva straordinaria  | 0                 | 0                 |
| Versamenti in conto capitale   | 0                 | 0                 |
| Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.                          | 0                 | 0                 |
| Riserva per ammortamenti anticipati art. 67 T.U.                         | 0                 | 0                 |
| Fondi riserve in sospensione d'imposta                                   | 0                 | 0                 |
| Riserve da conferimenti agevolati (L. 576/1975)                          | 0                 | 0                 |
| Riserve di cui all'art. 15 D.L. 429/1982                                 | 0                 | 0                 |
| Fondi accantonamento plusvalenze (art. 2 L. 168/1982)                    | 0                 | 0                 |
| Riserva per oneri pluriennali capitalizzati                              | 0                 | 0                 |
| Riserva da arrotondamento  | 0                 | 0                 |
| Altre . . .  | 0                 | 0                 |
| <i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>                             | -121.808          | -110.436          |
| <i>IX. Utile (perdita) dell'esercizio</i>                                | -41.752           | -11.372           |
|  | <u>87.439</u>     | <u>129.192</u>    |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                       |                   |                   |
| 1. Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili                  | 0                 | 0                 |
| 2. Fondi per imposte   | 799               | 799               |
| 3. Altri   | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |

|  | 799            | 799            |
|--|----------------|----------------|
| <b>C) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato</b> | <b>65.574</b>  | <b>54.002</b>  |
| <b>D) Debiti</b>                                       |                |                |
| 1. Obbligazioni  |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 2. Obbligazioni convertibili                           |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 3. Debiti verso soci per finanziamenti                 |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 3. Debiti verso banche                                 |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 4. Debiti verso altri finanziatori                     |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 5. Acconti   |                |                |
| - entro 12 mesi  | 131.292        | 92.688         |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>131.292</u> | <u>92.688</u>  |
| 6. Debiti verso fornitori                              |                |                |
| - entro 12 mesi  | 83.633         | 98.298         |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>83.633</u>  | <u>98.298</u>  |
| 7. Debiti rappresentati da titoli di credito           |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 8. Debiti verso imprese controllate                    |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 9. Debiti verso imprese collegate                      |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 10. Debiti verso imprese controllanti                  |                |                |
| - entro 12 mesi  | 0              | 0              |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 11. Debiti tributari                                   |                |                |
| - entro 12 mesi  | 14.085         | 15.578         |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>14.085</u>  | <u>15.578</u>  |
| 12. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza    |                |                |
| - entro 12 mesi  | 31.850         | 13.110         |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>31.850</u>  | <u>13.110</u>  |
| 13. Altri debiti                                       |                |                |
| - entro 12 mesi  | 59.722         | 59.977         |
| - oltre 12 mesi  | 0              | 0              |
|  | <u>59.722</u>  | <u>59.977</u>  |
|  | <u>320.583</u> | <u>279.651</u> |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                             |                |                |
| - aggio sui prestiti (obbligazionari o altro)          | 0              | 0              |
| - vari   | 780            | 0              |
|  | <u>780</u>     | <u>0</u>       |
| <b>Totale passivo</b>                                  | <b>475.175</b> | <b>463.643</b> |

| <b>Conto economico</b>   | <b>31/12/2011</b> | <b>31/12/2010</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>                                  |                   |                   |
| 1. Ricavi dalle vendite e prestazioni                              | 95.020            | 100.983           |
| 2. Variazione delle rim. di prodotti in lavorazione, sem. e finiti | 0                 | 0                 |
| 3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione                   | -14.595           | -43.177           |
| 4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni               | 0                 | 0                 |
| 5. Altri ricavi e proventi   |                   |                   |
| - vari   | 17.994            | 19                |
| - contributi in conto esercizio                                    | 450.308           | 572.509           |
|  | <u>468.302</u>    | <u>572.528</u>    |
| <b>Totale valore della produzione</b>                              | <b>548.728</b>    | <b>630.334</b>    |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                   |                   |                   |
| 6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci              | 5.343             | 5.426             |
| 7. Per servizi   | 310.083           | 370.537           |
| 8. Per godimento di beni di terzi                                  | 34.122            | 81.180            |
| 9. Per il personale  |                   |                   |
| a) Salari e stipendi   | 142.004           | 122.294           |
| b) Oneri sociali   | 59.226            | 37.719            |
| c) Trattamento di fine rapporto                                    | 11.802            | 9.796             |
| d) Trattamento di quiescenza e simili                              | 0                 | 0                 |
| e) Altri costi   | 1.056             | 1.795             |
|  | <u>214.088</u>    | <u>171.606</u>    |
| 10. Ammortamenti e svalutazioni                                    |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                 | 4.212             | 0                 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                   | 3.429             | 5.888             |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                       | 0                 | 0                 |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante        | 0                 | 0                 |
|  | <u>7.641</u>      | <u>5.888</u>      |
| 11. Variazioni delle rimanenze di m. prime, suss. cons. merci      | 0                 | 0                 |
| 12. Accantonamento per rischi                                      | 0                 | 0                 |
| 13. Altri accantonamenti   | 0                 | 0                 |
| 14. Oneri di gestione  | 16.885            | 3.960             |
| <b>Totale costi della produzione</b>                               | <b>588.161</b>    | <b>638.597</b>    |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (AB)</b>            | <b>-39.434</b>    | <b>-8.263</b>     |
| <b>C) Proventi ed oneri finanziari</b>                             |                   |                   |
| 15. Proventi da partecipazione                                     |                   |                   |
| - da imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| - da imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| - altri  | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| 16. Altri proventi finanziari                                      |                   |                   |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                      |                   |                   |
| - da imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| - da imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| - da controllanti  | 0                 | 0                 |
| - altri  | 0                 | 0                 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni                       | 0                 | 0                 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante                       | 0                 | 0                 |
| d) proventi diversi dai precedenti:                                |                   |                   |
| - da imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| - da imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| - da controllanti  | 0                 | 0                 |
| - altri  | 11                | 9                 |
|  | <u>11</u>         | <u>9</u>          |
|  | <b>11</b>         | <b>9</b>          |
| 17. Interessi e altri oneri finanziari                             |                   |                   |
| - da imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| - da imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| - da controllanti  | 0                 | 0                 |
| - altri  | 0                 | 0                 |
| 17bis) Utile e perdite su cambi                                    | 0                 | 0                 |
|  | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                          | <b>11</b>         | <b>9</b>          |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>             |                   |                   |
| 18. Rivalutazioni  |                   |                   |
| a) di partecipazioni   | 0                 | 0                 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie                                 | 0                 | 0                 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante                       | 1.216             | 155               |
|  | <u>1.216</u>      | <u>155</u>        |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
|  | 1.216          | 155            |
| 19. Svalutazioni   |                |                |
| a) di partecipazioni                                       | 0              | 0              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie                         | 0              | 0              |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante               | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b>1.216</b>   | <b>155</b>     |
| <b>E) Proventi ed oneri straordinari</b>                   |                |                |
| 20. Proventi:  |                |                |
| - plusvalenze da alienazioni                               | 0              | 0              |
| - varie  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| 21. Oneri:   |                |                |
| - minusvalenze da alienazioni                              | 0              | 0              |
| - imposte esercizi precedenti                              | 0              | 0              |
| - varie  | 0              | 0              |
|  | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>                       | <b>-38.206</b> | <b>-8.100</b>  |
| 22. Imposte sul reddito dell'esercizio                     |                |                |
| a) Correnti  | 3.546          | 3.273          |
| b) Differite / Anticipate                                  | 0              | 0              |
|  | <u>3.546</u>   | <u>3.273</u>   |
| <b>23. Utile(Perdita) dell' esercizio</b>                  | <b>-41.752</b> | <b>-11.372</b> |

## LEPIDA S.P.A.

Sede in BOLOGNA - via VIALE ALDO MORO , 64

Capitale Sociale versato Euro 18.394.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di BOLOGNA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02770891204

Partita IVA: 02770891204 - N. Rea: 466017

### Bilancio al 31/12/2011

#### STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO   | 31/12/2011        | 31/12/2010        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>                              |                   |                   |
| <b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                   |                   |
| <i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>  |                   |                   |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento  | 15.005            | 23.573            |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 7.010             | 12.153            |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 0                 | 3.017             |
| 5) Avviamento  | 1.247.400         | 1.347.300         |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>   | <b>1.269.415</b>  | <b>1.386.043</b>  |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i>   |                   |                   |
| 1) Terreni e fabbricati  | 7.000             | 0                 |
| 2) Impianti e macchinario  | 13.537.188        | 14.511.022        |
| 4) Altri beni  | 70.539            | 68.005            |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>  | <b>13.614.727</b> | <b>14.579.027</b> |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>  |                   |                   |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>   | <b>14.884.142</b> | <b>15.965.070</b> |

**C) ATTIVO CIRCOLANTE***I) Rimanenze*

|                      |   |   |
|----------------------|---|---|
| Totale rimanenze (I) | 0 | 0 |
|----------------------|---|---|

*II) Crediti*

## 1) Verso clienti

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 11.180.316 | 12.956.565 |
|--|------------|------------|

|                                  |            |            |
|----------------------------------|------------|------------|
| Totale crediti verso clienti (1) | 11.180.316 | 12.956.565 |
|----------------------------------|------------|------------|

## 4-bis) Crediti tributari

|  |         |        |
|--|---------|--------|
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 189.441 | 79.511 |
|--|---------|--------|

|                                  |         |        |
|----------------------------------|---------|--------|
| Totale crediti tributari (4-bis) | 189.441 | 79.511 |
|----------------------------------|---------|--------|

## 5) Verso altri

|  |        |       |
|--|--------|-------|
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 42.429 | 1.560 |
|--|--------|-------|

|                                |        |       |
|--------------------------------|--------|-------|
| Totale crediti verso altri (5) | 42.429 | 1.560 |
|--------------------------------|--------|-------|

|                     |            |            |
|---------------------|------------|------------|
| Totale crediti (II) | 11.412.186 | 13.037.636 |
|---------------------|------------|------------|

*III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

|  |   |   |
|--|---|---|
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III) | 0 | 0 |
|--|---|---|

*IV - Disponibilità liquide*

|                               |           |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1) Depositi bancari e postali | 3.870.066 | 2.269.509 |
|-------------------------------|-----------|-----------|

|                             |       |     |
|-----------------------------|-------|-----|
| 3) Danaro e valori in cassa | 1.331 | 569 |
|-----------------------------|-------|-----|

|                                   |           |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Totale disponibilità liquide (IV) | 3.871.397 | 2.270.078 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|

|                                     |                   |                   |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale attivo circolante (C)</b> | <b>15.283.583</b> | <b>15.307.714</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|

**D) RATELE RISCOINTI**

|                         |         |       |
|-------------------------|---------|-------|
| Ratei e risconti attivi | 129.196 | 9.765 |
|-------------------------|---------|-------|

|                                    |                |              |
|------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>Totale ratei e risconti (D)</b> | <b>129.196</b> | <b>9.765</b> |
|------------------------------------|----------------|--------------|

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE ATTIVO</b> | <b>30.296.921</b> | <b>31.282.549</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|



## STATO PATRIMONIALE

| PASSIVO  | 31/12/2011        | 31/12/2010        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                   |                   |                   |
| I - Capitale   | 18.394.000        | 18.394.000        |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                    | 0                 | 0                 |
| III - Riserve di rivalutazione                               | 0                 | 0                 |
| IV - Riserva legale  | 11.432            | 2.253             |
| V - Riserve statutarie                                       | 0                 | 0                 |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio               | 0                 | 0                 |
| <i>VII - Altre riserve, distintamente indicate</i>           |                   |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa                          | 217.200           | 42.795            |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro               | -1                | 3                 |
| Totale altre riserve (VII)                                   | 217.199           | 42.798            |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                       | 0                 | 0                 |
| <i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>                   |                   |                   |
| Utile (perdita) dell'esercizio                               | 142.412           | 183.584           |
| Utile (Perdita) residua                                      | 142.412           | 183.584           |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>                           | <b>18.765.043</b> | <b>18.622.635</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                           |                   |                   |
| 3) Altri   | 0                 | 3.180             |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>                   | <b>0</b>          | <b>3.180</b>      |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b> | <b>323.498</b>    | <b>196.392</b>    |
| <b>D) DEBITI</b>   |                   |                   |
| 4) Debiti verso banche                                       |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                       | 2                 | 0                 |
| Totale debiti verso banche (4)                               | 2                 | 0                 |
| 6) Acconti   |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                       | 106.250           | 0                 |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Totale acconti (6)   | 106.250           | 0                 |
| 7) Debiti verso fornitori  |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 10.187.484        | 11.195.680        |
| Totale debiti verso fornitori (7)                                      | 10.187.484        | 11.195.680        |
| 12) Debiti tributari   |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 153.098           | 646.123           |
| Totale debiti tributari (12)   | 153.098           | 646.123           |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 133.257           | 119.203           |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13) | 133.257           | 119.203           |
| 14) Altri debiti   |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 143.317           | 120.982           |
| Totale altri debiti (14)   | 143.317           | 120.982           |
| <b>Totale debiti (D)</b>   | <b>10.723.408</b> | <b>12.081.988</b> |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI</b>  |                   |                   |
| Ratei e risconti passivi   | 484.972           | 378.354           |
| <b>Totale ratei e risconti (E)</b>                                     | <b>484.972</b>    | <b>378.354</b>    |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>  | <b>30.296.921</b> | <b>31.282.549</b> |

**CONTI D'ORDINE**

|                   | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|-------------------|------------|------------|
| Fidejussioni      |            |            |
| A favore di terzi | 100.000    | 0          |

**CONTO ECONOMICO**

|   | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|------------|------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>          |            |            |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 17.268.339 | 18.530.702 |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| 5) Altri ricavi e proventi  |                   |                   |
| Altri   | 59.820            | 127.731           |
| Contributi in conto esercizio                                     | 400               | 400               |
| Totale altri ricavi e proventi (5)                                | 60.220            | 128.131           |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>                         | <b>17.328.559</b> | <b>18.658.833</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>                                 |                   |                   |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci             | 2.378.583         | 4.549.733         |
| 7) Per servizi  | 8.365.191         | 7.657.687         |
| 8) Per godimento di beni di terzi                                 | 1.393.213         | 1.350.837         |
| 9) Per il personale:  |                   |                   |
| a) Salari e stipendi  | 2.386.253         | 2.126.606         |
| b) Oneri sociali  | 781.971           | 668.093           |
| c) Trattamento di fine rapporto                                   | 140.871           | 113.180           |
| d) Trattamento di quiescenza e simili                             | 18.589            | 18.060            |
| e) Altri costi  | 2.052             | 14.123            |
| Totale costi per il personale (9)                                 | 3.329.736         | 2.940.062         |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:                                  |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                | 116.629           | 117.224           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                  | 994.263           | 991.552           |
| d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide | 0                 | 326.120           |
| Totale ammortamenti e svalutazioni (10)                           | 1.110.892         | 1.434.896         |
| 14) Oneri diversi di gestione                                     | 303.830           | 205.548           |
| <b>Totale costi della produzione (B)</b>                          | <b>16.881.445</b> | <b>18.138.763</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>       | <b>447.114</b>    | <b>520.070</b>    |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>                            |                   |                   |
| 16) Altri proventi finanziari:                                    |                   |                   |
| d) Proventi diversi dai precedenti                                |                   |                   |
| Altri   | 9.321             | 8.088             |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Totale proventi diversi dai precedenti (d)                               | 9.321          | 8.088          |
| Totale altri proventi finanziari (16)                                    | 9.321          | 8.088          |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari                                   |                |                |
| Altri  | 512            | 357            |
| Totale interessi e altri oneri finanziari (17)                           | 512            | 357            |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi   | 1              | 0              |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>         | <b>8.810</b>   | <b>7.731</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:</b>                 |                |                |
| <b>Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:</b>                                 |                |                |
| 20) Proventi   |                |                |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro                           | 1              | 0              |
| Totale proventi (20)   | 1              | 0              |
| 21) Oneri  |                |                |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro                           | 0              | 4              |
| Totale oneri (21)  | 0              | 4              |
| <b>Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)</b>                    | <b>1</b>       | <b>-4</b>      |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                         | <b>455.925</b> | <b>527.797</b> |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate |                |                |
| Imposte correnti   | 318.989        | 421.304        |
| Imposte anticipate   | 5.476          | 77.091         |
| Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)                           | 313.513        | 344.213        |
| <b>23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>                                   | <b>142.412</b> | <b>183.584</b> |

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Il Consigliere

Il Consigliere

Ing. Gabriele Falciasacca

Avv. Lorenzo Broccoli

Ing. Gianluca Mazzini



2  
bilancio  
consolidato  
gruppo hera  
al 31 dicembre 2011

## 2.01 Schemi di bilancio consolidati

## 2.01.01 Conto economico consolidato

| <i>euro migliaia</i>                            | <i>note</i> | <i>2011</i>                  | <i>2010</i>     |
|---|-------------|------------------------------|-----------------|
| Ricavi  | 4           | 4.105.680                    | 3.666.898       |
| Altri ricavi operativi                          | 5           | 210.189                      | 210.431         |
| Consumi di materie prime e materiali di consumo | 6           | -2.440.086                   | -2.140.470      |
| Costi per servizi                               | 7           | -870.486                     | -810.742        |
| Costi del personale                             | 8           | -369.996                     | -361.931        |
| Ammortamenti e accantonamenti                   | 9           | -310.325                     | -291.886        |
| Altre spese operative                           | 10          | -39.830                      | -38.821         |
| Costi capitalizzati                             | 11          | 49.324                       | 81.903          |
| <b>Utile operativo</b>                          |             | <b>334.470</b>               | <b>315.382</b>  |
| Quota di utili (perdite) di imprese collegate   | 12          | 6.260                        | 5.868           |
| Proventi finanziari                             | 13          | 92.483                       | 91.021          |
| Oneri finanziari                                | 13          | -211.987                     | -206.642        |
| <b>Totale gestione finanziaria</b>              |             | <b>-113.244</b>              | <b>-109.753</b> |
| <b>Utile prima delle imposte</b>                |             | <b>221.226</b>               | <b>205.629</b>  |
| Imposte dell'esercizio                          | 14          | -94.471                      | -63.575         |
|   |             | <i>di cui non ricorrenti</i> | <i>7.567</i>    |
|   |             |                              | <i>25.061</i>   |
| <b>Utile netto dell'esercizio</b>               |             | <b>126.755</b>               | <b>142.054</b>  |
| Attribuibile:                                   |             |                              |                 |
| Azionisti della Controllante                    |             | 104.590                      | 117.218         |
| Azionisti di minoranza                          |             | 22.165                       | 24.836          |
| <b>Utile per azione</b>                         | <b>14.1</b> |                              |                 |
| <b>di base</b>                                  |             | <b>0,094</b>                 | <b>0,106</b>    |
| <b>diluito</b>                                  |             | <b>0,090</b>                 | <b>0,106</b>    |

Ai sensi della delibera Consob n.15519 del 27 luglio 2006, gli effetti dei rapporti con parti correlate sono evidenziati nell'apposito schema della situazione economica riportata al paragrafo 2.02.01 del presente bilancio consolidato.

## 2.01.02 Conto economico complessivo consolidato

| euro migliaia  | 2011           | 2010           |
|--|----------------|----------------|
| <b>Utile / (perdita) netto dell'esercizio</b>  | <b>126.755</b> | <b>142.054</b> |
| <i>Fair value</i> derivati, variazione dell'esercizio  | 4.642          | 7.129          |
| Effetto fiscale relativo alle altre componenti di conto economico complessivo  | -1.216         | -1.950         |
| <i>Fair value</i> derivati, variazione dell'esercizio relativa a imprese valutate con il metodo del patrimonio netto | 307            | 163            |
| <b>Totale Utile / (perdita) complessivo dell'esercizio</b>   | <b>130.488</b> | <b>147.396</b> |
| <b>Attribuibile:</b>   |                |                |
| Azionisti della controllante   | 108.698        | 122.737        |
| Azionisti di minoranza   | 21.790         | 24.659         |

## 2.01.03 Situazione patrimoniale-finanziaria consolidata

| euro migliaia                                       | note      | 31-dic-2011      | 31-dic-2010      |
|---|-----------|------------------|------------------|
| <b>ATTIVITA'</b>                                    |           |                  |                  |
| <b>Attività non correnti</b>                        |           |                  |                  |
| Immobilizzazioni materiali                          | 15        | 1.884.476        | 1.840.232        |
| Attività Immateriali                                | 16        | 1.802.521        | 1.728.498        |
| Avviamento  | 17        | 377.760          | 377.579          |
| Partecipazioni                                      | 18        | 135.865          | 135.344          |
| Attività finanziarie                                | 19        | 11.039           | 10.912           |
| Attività fiscali differite                          | 20        | 105.503          | 84.290           |
| Strumenti finanziari – derivati                     | 21        | 80.548           | 40.071           |
| <b>Totale attività non correnti</b>                 |           | <b>4.397.712</b> | <b>4.216.926</b> |
| <b>Attività correnti</b>                            |           |                  |                  |
| Rimanenze   | 22        | 72.761           | 53.880           |
| Crediti commerciali                                 | 23        | 1.250.360        | 1.134.496        |
| Lavori in corso su ordinazione                      | 24        | 22.390           | 17.228           |
| Attività finanziarie                                | 25        | 42.945           | 46.084           |
| Strumenti finanziari – derivati                     | 21        | 40.642           | 12.796           |
| Attività per imposte correnti                       | 26        | 6.164            | 3.812            |
| Altre attività correnti                             | 27        | 211.833          | 177.795          |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti           | 28        | 415.189          | 538.226          |
| <b>Totale attività correnti</b>                     |           | <b>2.062.284</b> | <b>1.984.317</b> |
| <b>Attività non correnti destinate alla vendita</b> | <b>29</b> | <b>10.606</b>    | <b>0</b>         |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                             |           | <b>6.470.602</b> | <b>6.201.243</b> |

segue



| euro migliaia  | note | 31-dic-2011      | 31-dic-2010      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                                     |      |                  |                  |
| <b>Capitale sociale e riserve</b>  | 30   |                  |                  |
| Capitale sociale   |      | 1.115.014        | 1.115.014        |
| -Riserva azioni proprie valore nominale                                  |      | -9.674           | -5.940           |
| Riserve  |      | 537.538          | 514.662          |
| -Riserva azioni proprie valore eccedente il valore nominale              |      | -4.008           | -3.105           |
| Riserva per strumenti derivati valutati al fair value                    |      | -8.606           | -12.407          |
| Utile (perdita) portato a nuovo  |      | 2.061            | 2.061            |
| Utile (perdita) dell'esercizio   |      | 104.590          | 117.218          |
| <b>Patrimonio netto del Gruppo</b>                                       |      | <b>1.736.915</b> | <b>1.727.503</b> |
| Interessenze di minoranza  |      | 142.431          | 142.720          |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   |      | <b>1.879.346</b> | <b>1.870.223</b> |
| <b>Passività non correnti</b>  |      |                  |                  |
| Finanziamenti – scadenti oltre l'esercizio successivo                    | 31   | 2.405.262        | 2.313.722        |
| Trattamento fine rapporto ed altri benefici                              | 32   | 91.595           | 95.643           |
| Fondi per rischi ed oneri  | 33   | 227.055          | 210.968          |
| Passività fiscali differite  | 34   | 76.057           | 76.143           |
| Debiti per locazioni finanziarie – scadenti oltre l'esercizio successivo | 35   | 5.277            | 8.882            |
| Strumenti finanziari – derivati  | 21   | 17.657           | 44.082           |
| <b>Totale passività non correnti</b>                                     |      | <b>2.822.903</b> | <b>2.749.440</b> |
| <b>Passività correnti</b>  |      |                  |                  |
| Banche e finanziamenti – scadenti entro l'esercizio successivo           | 31   | 118.467          | 147.837          |
| Debiti per locazioni finanziarie – scadenti entro l'esercizio successivo | 35   | 3.683            | 4.599            |
| Debiti commerciali   | 36   | 1.229.242        | 1.061.003        |
| Passività per imposte correnti   | 37   | 36.998           | 39.117           |
| Altre passività correnti   | 38   | 332.253          | 315.435          |
| Strumenti finanziari – derivati  | 21   | 47.710           | 13.589           |
| <b>Totale passività correnti</b>   |      | <b>1.768.353</b> | <b>1.581.580</b> |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>   |      | <b>4.591.256</b> | <b>4.331.020</b> |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                              |      | <b>6.470.602</b> | <b>6.201.243</b> |

Ai sensi della delibera Consob n.15519 del 27 luglio 2006, gli effetti dei rapporti con parti correlate sono evidenziati nell'apposito schema della situazione patrimoniale-finanziaria riportato al paragrafo 2.02.02 del presente bilancio consolidato.

A large, stylized number '3' is the central graphic of the page. It is composed of a vertical bar on the left and two rounded, bulbous shapes on the right, one above and one below the bar. The number is filled with a solid teal color. The background is white, with teal curved shapes at the top and bottom edges.

3

bilancio  
d'esercizio  
hera spa

al 31 dicembre 2011

## 3.01 Schemi di bilancio

## 3.01.01 Conto economico

|  | note | 2011               | 2010  |
|--|------|--------------------|---|
| Ricavi   | 3    | 1.335.481.904      | 1.285.752.136                                     |
| Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione | 4    | 774.229            | 9.157.974   |
| Altri ricavi operativi   | 5    | 191.735.126        | 196.382.974                                       |
| Consumi di materie prime e materiali di consumo                                  | 6    | -229.805.701       | -192.673.958                                      |
| Costi per servizi  | 7    | -726.487.048       | -747.468.400                                      |
| Costi del personale  | 8    | -241.947.150       | -236.416.455                                      |
| Ammortamenti e accantonamenti  | 9    | -166.426.583       | -159.193.274                                      |
| Altre spese operative  | 10   | -22.662.590        | -21.742.183                                       |
| Costi capitalizzati  | 11   | 12.834.221         | 13.407.770  |
| <b>Utile operativo</b>   |      | <b>153.496.408</b> | <b>147.206.584</b>                                |
| Quota di utili (perdite) di imprese partecipate                                  | 12   | 57.466.029         | 78.464.505  |
|  |      |                    | <i>di cui non ricorrenti</i> 50.146.696           |
| Proventi finanziari  | 13   | 95.509.575         | 87.488.581  |
| Oneri finanziari   | 13   | -188.715.133       | -182.469.096                                      |
| <b>Totale gestione finanziaria</b>   |      | <b>-35.739.529</b> | <b>-16.516.010</b>                                |
| <b>Utile prima delle imposte</b>   |      | <b>117.756.879</b> | <b>130.690.574</b>                                |
| Imposte dell'esercizio   | 14   | -29.940.272        | -6.633.215  |
|  |      |                    | <i>di cui non ricorrenti</i> 5.509.457 25.060.690 |
| <b>Utile netto dell'esercizio</b>  |      | <b>87.816.607</b>  | <b>124.057.359</b>                                |

Ai sensi della delibera Consob n.15519 del 27 luglio 2006, gli effetti dei rapporti con parti correlate sono evidenziati nell'apposito schema di conto economico riportato al paragrafo 3.02.01 del presente bilancio d'esercizio.

## 3.01.02 Conto economico complessivo

|   | 2011              | 2010               |
|---|-------------------|--------------------|
| <b>Utile / (perdita) netto dell'esercizio</b>                                 | <b>87.816.607</b> | <b>124.057.359</b> |
| <i>Fair value</i> derivati, variazione dell'esercizio                         | 6.133.412         | 7.995.782          |
| Effetto fiscale relativo alle altre componenti di conto economico complessivo | -1.686.688        | -2.198.840         |
| <b>Totale Utile / (perdita) complessivo dell'esercizio</b>                    | <b>92.263.331</b> | <b>129.854.301</b> |

## 3.01.03 Situazione patrimoniale-finanziaria

|   | note | 31-dic-2011          | 31-dic-2010          |
|---|------|----------------------|----------------------|
| <b>ATTIVITA'</b>                                    |      |                      |                      |
| <b>Attività non correnti</b>                        |      |                      |                      |
| Immobilizzazioni materiali                          | 15   | 907.675.999          | 894.368.204          |
| Attività Immateriali                                | 16   | 1.685.910.950        | 1.626.190.837        |
| Avviamento  | 17   | 187.234.466          | 187.084.466          |
| Partecipazioni                                      | 18   | 524.335.096          | 525.143.631          |
| Attività finanziarie                                | 19   | 240.050.447          | 192.592.376          |
| Attività fiscali differite                          | 20   | 56.093.467           | 45.461.881           |
| Strumenti finanziari – derivati                     | 21   | 80.548.382           | 40.071.235           |
| <b>Totale attività non correnti</b>                 |      | <b>3.681.848.807</b> | <b>3.510.912.630</b> |
| <b>Attività correnti</b>                            |      |                      |                      |
| Rimanenze   | 22   | 14.033.171           | 13.526.278           |
| Crediti commerciali                                 | 23   | 624.148.710          | 697.923.716          |
| Lavori in corso su ordinazione                      | 24   | 19.356.684           | 18.582.455           |
| Attività finanziarie                                | 25   | 52.178.325           | 46.261.898           |
| Strumenti finanziari – derivati                     | 21   | 22.375               | 26.704               |
| Attività per imposte correnti                       | 26   | 2.667.377            | 2.129.743            |
| Altre attività correnti                             | 27   | 111.212.760          | 138.478.944          |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti           | 28   | 329.867.204          | 473.186.572          |
| <b>Totale attività correnti</b>                     |      | <b>1.153.486.606</b> | <b>1.390.116.310</b> |
| <b>Attività non correnti destinate alla vendita</b> | 29   | <b>10.606.230</b>    | <b>0</b>             |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                             |      | <b>4.845.941.643</b> | <b>4.901.028.940</b> |

segue

|  | note | 31-dic-2011          | 31-dic-2010          |
|--|------|----------------------|----------------------|
| <b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                                     |      |                      |                      |
| <b>Capitale sociale e riserve</b>  | 30   |                      |                      |
| Capitale sociale   |      | 1.115.013.754        | 1.115.013.754        |
| - Riserva azioni proprie valore nominale                                 |      | -9.674.222           | -5.939.609           |
| Riserve  |      | 487.915.100          | 459.582.697          |
| - Riserva azioni proprie valore eccedente il valore nominale             |      | -3.220.855           | -3.057.748           |
| Riserva per strumenti derivati valutati al fair value                    |      | -2.751.814           | -7.198.537           |
| Utile (perdita) portato a nuovo  |      | 2.060.626            | 2.060.626            |
| Utile (perdita) dell'esercizio   |      | 87.816.607           | 124.057.359          |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   |      | <b>1.677.159.196</b> | <b>1.684.518.542</b> |
| <b>Passività non correnti</b>  |      |                      |                      |
| Finanziamenti – scadenti oltre l'esercizio successivo                    | 31   | 2.079.119.885        | 1.969.754.833        |
| Trattamento fine rapporto ed altri benefici                              | 32   | 67.886.767           | 70.984.252           |
| Fondi per rischi ed oneri  | 33   | 107.656.692          | 96.236.497           |
| Passività fiscali differite  | 34   | 55.720.576           | 58.697.676           |
| Debiti per locazioni finanziarie – scadenti oltre l'esercizio successivo | 35   | 1.714.472            | 2.617.215            |
| Strumenti finanziari – derivati  | 21   | 4.192.775            | 31.431.531           |
| <b>Totale passività non correnti</b>                                     |      | <b>2.316.291.167</b> | <b>2.229.722.004</b> |
| <b>Passività correnti</b>  |      |                      |                      |
| Banche e finanziamenti – scadenti entro l'esercizio successivo           | 31   | 150.821.560          | 319.336.904          |
| Debiti per locazioni finanziarie – scadenti entro l'esercizio successivo | 35   | 1.531.044            | 2.313.325            |
| Debiti commerciali   | 36   | 496.381.133          | 473.943.613          |
| Passività per imposte correnti   | 37   | 24.869.566           | 30.086.776           |
| Altre passività correnti   | 38   | 174.175.761          | 161.081.081          |
| Strumenti finanziari – derivati  | 21   | 4.712.216            | 26.695               |
| <b>Totale passività correnti</b>   |      | <b>852.491.280</b>   | <b>986.788.394</b>   |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>   |      | <b>3.168.782.447</b> | <b>3.216.510.398</b> |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                              |      | <b>4.845.941.643</b> | <b>4.901.028.940</b> |

Ai sensi della delibera Consob n.15519 del 27 luglio 2006, gli effetti dei rapporti con parti correlate sono evidenziati nell'apposito schema della situazione patrimoniale-finanziaria riportato al paragrafo 3.02.02 del presente bilancio d'esercizio.

## 3.01.04 Rendiconto finanziario

| euro migliaia  | 31-dic-2011      | 31-dic-2010      |
|--|------------------|------------------|
| <b>Risultato ante imposte</b>  | <b>117.757</b>   | <b>130.691</b>   |
| <b>Rettifiche per ricondurre l'utile netto al flusso di cassa da attività operative:</b>               |                  |                  |
| Ammortamenti e perdite di valore di immobilizzazioni materiali   | 46.845           | 43.031           |
| Ammortamenti e perdite di valore di attività immateriali   | 89.814           | 86.978           |
| Accantonamenti ai fondi  | 32.360           | 29.648           |
| Dividendi  | (59.677)         | (29.721)         |
| (Proventi) / Oneri finanziari  | 93.620           | 94.981           |
| (Plusvalenze) / Minusvalenze e altri elementi non monetari (inclusa valutazione derivati su commodity) | 42               | (76.839)         |
| Variazione fondi rischi e oneri  | (12.863)         | (8.327)          |
| Variazione fondi per benefici ai dipendenti  | (4.836)          | (5.479)          |
| <b>Totale cash flow prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>                           | <b>303.061</b>   | <b>264.961</b>   |
| Incremento / (Decremento) di rimanenze   | (1.281)          | (8.078)          |
| Incremento / (Decremento) di crediti commerciali   | 61.001           | 8.870            |
| Incremento / (Decremento) di debiti commerciali  | 21.505           | (105.253)        |
| Incremento / (Decremento) di altre attività/passività correnti   | 26.596           | (4.043)          |
| <b>Variazione capitale circolante</b>  | <b>107.821</b>   | <b>(108.505)</b> |
| Dividendi incassati  | 61.411           | 34.311           |
| Interessi attivi e altri proventi finanziari incassati   | 33.725           | 17.904           |
| Interessi passivi e altri oneri finanziari pagati  | (104.650)        | (91.264)         |
| Imposte pagate   | (38.673)         | (55.201)         |
| <b>Disponibilità generate dall'attività operativa (a)</b>  | <b>362.694</b>   | <b>62.207</b>    |
| Investimenti in immobilizzazioni materiali   | (72.483)         | (82.494)         |
| Investimenti in attività immateriali   | (148.952)        | (131.340)        |
| Investimenti in imprese e rami aziendali al netto delle disponibilità liquide                          | 809              | 71.242           |
| Prezzo di cessione di immobilizzazioni materiali e immateriali   | 1.959            | 20.868           |
| Disinvestimenti in partecipazioni non consolidate  | (99)             | 50.147           |
| Incremento / (Decremento) di altre attività d'investimento   | (53.135)         | (90.569)         |
| <b>Disponibilità generate / (assorbite) dall'attività di investimento (b)</b>                          | <b>(271.901)</b> | <b>(162.146)</b> |
| Nuove emissioni di debiti finanziari a lungo termine   | 50.000           | 140.000          |
| Rimborsi e altre variazioni nette di debiti finanziari   | (181.275)        | 246.460          |
| Canoni pagati per locazioni finanziarie  | (2.587)          | (3.001)          |
| Dividendi distribuiti ad azionisti Hera  | (99.879)         | (88.934)         |
| Variazione azioni proprie in portafoglio   | (5.253)          | (4.413)          |
| Altre variazioni minori  | 4.882            | 968              |
| <b>Disponibilità generate / (assorbite) dall'attività di finanziamento (c)</b>                         | <b>(234.112)</b> | <b>291.080</b>   |
| <b>Effetto variazione cambi su disponibilità liquide (d)</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Incremento / (Decremento) disponibilità liquide (a+b+c+d)</b>                                       | <b>(143.319)</b> | <b>191.141</b>   |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio                                    | 473.187          | 282.045          |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio                                     | <u>329.867</u>   | <u>473.187</u>   |

Ai sensi della Delibera Consob n.15519 del 27 luglio 2006, gli effetti dei rapporti con parti correlate sul rendiconto finanziario sono evidenziati nell'apposito schema di rendiconto finanziario riportato al paragrafo 3.02.03 del presente bilancio d'esercizio.

## 3.01.05 Prospetto delle variazioni del patrimonio netto

| euro migliaia  | Capitale sociale | Riserve        | Riserve strumenti derivati valutati al fair value | Utile dell'esercizio | Patrimonio netto |
|--|------------------|----------------|---|----------------------|------------------|
| <b>Saldo al 31 dicembre 2009</b>                                       | <b>1.112.121</b> | <b>494.838</b> | <b>-12.995</b>                                    | <b>52.412</b>        | <b>1.646.376</b> |
| Utile dell'esercizio   |                  |                |   | 124.057              | <b>124.057</b>   |
| <u>Altre componenti del risultato complessivo al 31 dicembre 2010:</u> |                  |                |   |                      |                  |
| fair value derivati, variazione dell'esercizio                         |                  |                | 5.797   |                      | <b>5.797</b>     |
| <b>Totale Utile Complessivo dell'esercizio</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>5.797</b>                                      | <b>124.057</b>       | <b>129.854</b>   |
| variazione azioni proprie in portafoglio                               | -3.047           | -1.366         |   |                      | <b>-4.413</b>    |
| riserva utili/perdite da aggregazioni/fusioni                          |                  | 1.635          |   |                      | <b>1.635</b>     |
| <u>Ripartizione dell'utile 2009:</u>                                   |                  |                |   |                      |                  |
| - dividendi distribuiti  |                  | -39.410        |   | -49.524              | <b>-88.934</b>   |
| - destinazione a riserve   |                  | 2.888          |   | -2.888               | <b>0</b>         |
| <b>Saldo al 31 dicembre 2010</b>                                       | <b>1.109.074</b> | <b>458.585</b> | <b>-7.198</b>                                     | <b>124.057</b>       | <b>1.684.518</b> |

|  |                  |                |               |                |                  |
|--|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| <b>Saldo al 31 dicembre 2010</b>                                       | <b>1.109.074</b> | <b>458.585</b> | <b>-7.198</b> | <b>124.057</b> | <b>1.684.518</b> |
| Utile dell'esercizio   |                  |                |               | 87.817         | <b>87.817</b>    |
| <u>Altre componenti del risultato complessivo al 31 dicembre 2011:</u> |                  |                |               |                |                  |
| fair value derivati, variazione dell'esercizio                         |                  |                | 4.447         |                | <b>4.447</b>     |
| <b>Totale Utile Complessivo dell'esercizio</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>4.447</b>  | <b>87.817</b>  | <b>92.264</b>    |
| variazione azioni proprie in portafoglio                               | -3.735           | -903           |               |                | <b>-4.638</b>    |
| componente equity bond convertibile                                    |                  | 4.894          |               |                | <b>4.894</b>     |
| <u>Ripartizione dell'utile 2010:</u>                                   |                  |                |               |                |                  |
| - dividendi distribuiti  |                  |                |               | -99.879        | <b>-99.879</b>   |
| - destinazione a riserve   |                  | 24.178         |               | -24.178        | <b>0</b>         |
| <b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>                                       | <b>1.105.339</b> | <b>486.754</b> | <b>-2.751</b> | <b>87.817</b>  | <b>1.677.159</b> |



## 3.02. Schemi di bilancio ai sensi delibera 15519 del 2006 – Parti correlate

## 3.02.01 Conto economico

|  | note | 2011                 | di cui Correlate   |                   |                   |                    | Totale             | %       |
|--|------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------|
|  |      |                      | A                  | B                 | C                 | D                  |                    |         |
| Ricavi   | 3    | <b>1.335.481.904</b> | 312.290.566        | 354.163           | 102.313.659       | 8.372.758          | 423.331.146        | 31,70%  |
| Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione | 4    | <b>774.229</b>       |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| Altri ricavi operativi   | 5    | <b>191.735.126</b>   | 11.006.715         | 71.117            | 1.770.381         | 248.509            | 13.096.723         | 6,83%   |
| Consumi di materie prime e materiali di consumo                                  | 6    | <b>-229.805.701</b>  | -89.724.409        |                   |                   | -38.442.939        | -128.167.348       | 55,77%  |
| Costi per servizi  | 7    | <b>-726.487.048</b>  | -309.701.497       | -1.900.911        | -11.907.651       | -38.359.317        | -361.869.376       | 49,81%  |
| Costi del personale  | 8    | <b>-241.947.150</b>  | -73.622            |                   |                   | -2.369.070         | -2.442.692         | 1,01%   |
| Ammortamenti e accantonamenti  | 9    | <b>-166.426.583</b>  |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| Altre spese operative  | 10   | <b>-22.662.590</b>   | -801.690           | -147              | -2.892.261        | -1.104.417         | -4.798.515         | 21,17%  |
| Costi capitalizzati  | 11   | <b>12.834.221</b>    |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| <b>Utile operativo</b>   |      | <b>153.496.408</b>   | <b>-77.003.936</b> | <b>-1.475.777</b> | <b>89.284.128</b> | <b>-71.654.477</b> | <b>-60.850.061</b> |         |
| Quota di utili (perdite) di imprese partecipate                                  | 12   | <b>57.466.029</b>    | 58.162.031         | -696.002          |                   |                    | 57.466.029         | 100,00% |
| Proventi finanziari  | 13   | <b>95.509.575</b>    | 7.865.727          | 1.183.731         |                   | 3                  | 216.343            | 9,70%   |
| Oneri finanziari   | 13   | <b>-188.715.133</b>  | 3.433.169          |                   |                   | -98                | -7.071             | -1,82%  |
| <b>Totale gestione finanziaria</b>   |      | <b>-35.739.529</b>   | <b>69.460.927</b>  | <b>487.729</b>    | <b>-95</b>        | <b>209.272</b>     | <b>70.157.832</b>  |         |
| <b>Utile prima delle imposte</b>   |      | <b>117.756.879</b>   | <b>-7.543.009</b>  | <b>-988.048</b>   | <b>89.284.033</b> | <b>-71.445.205</b> | <b>9.307.771</b>   |         |
| Imposte dell'esercizio   | 14   | <b>-29.940.272</b>   |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| <b>Utile netto dell'esercizio</b>  |      | <b>87.816.607</b>    | <b>-7.543.009</b>  | <b>-988.048</b>   | <b>89.284.033</b> | <b>-71.445.205</b> | <b>9.307.771</b>   |         |

|  | note | 2010                 | di cui Correlate   |                   |                   |                    | Totale             | %       |
|--|------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------|
|  |      |                      | A                  | B                 | C                 | D                  |                    |         |
| Ricavi   | 3    | <b>1.285.752.136</b> | 321.302.536        | 829.853           | 78.119.691        | 7.006.652          | 407.258.733        | 31,67%  |
| Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione | 4    | <b>9.157.974</b>     |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| Altri ricavi operativi   | 5    | <b>196.382.974</b>   | 14.005.253         | 43.543            | 58.078            | 320.789            | 14.427.663         | 7,35%   |
| Consumi di materie prime e materiali di consumo                                  | 6    | <b>-192.673.958</b>  | -79.464.461        | -15.923           | -54.321           | -34.660.126        | -114.194.832       | 59,27%  |
| Costi per servizi  | 7    | <b>-747.468.400</b>  | -319.572.555       | -2.080.793        | -6.595.014        | -38.470.052        | -366.718.414       | 49,06%  |
| Costi del personale  | 8    | <b>-236.416.455</b>  | -57.295            |                   |                   | -2.070.933         | -2.128.228         | 0,90%   |
| Ammortamenti e accantonamenti  | 9    | <b>-159.193.274</b>  |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| Altre spese operative  | 10   | <b>-21.742.183</b>   | -751.789           | -445              | -1.412.777        | -1.628.524         | -3.793.535         | 17,45%  |
| Costi capitalizzati  | 11   | <b>13.407.770</b>    |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| <b>Utile operativo</b>   |      | <b>147.206.584</b>   | <b>-64.538.312</b> | <b>-1.223.764</b> | <b>70.115.656</b> | <b>-69.502.194</b> | <b>-65.148.613</b> |         |
| Quota di utili (perdite) di imprese partecipate                                  | 12   | <b>78.464.505</b>    | 78.755.879         | -291.374          |                   |                    | 78.464.505         | 100,00% |
| Proventi finanziari  | 13   | <b>87.488.581</b>    | 1.014.396          | 713.076           |                   | 142.760            | 1.870.233          | 2,14%   |
| Oneri finanziari   | 13   | <b>-182.469.096</b>  | 4.588.309          |                   |                   | -6                 | -87                | -2,51%  |
| <b>Totale gestione finanziaria</b>   |      | <b>-16.516.010</b>   | <b>84.358.585</b>  | <b>421.703</b>    | <b>-6</b>         | <b>142.673</b>     | <b>84.922.954</b>  |         |
| <b>Utile prima delle imposte</b>   |      | <b>130.690.574</b>   | <b>19.820.273</b>  | <b>-802.061</b>   | <b>70.115.650</b> | <b>-69.359.520</b> | <b>19.774.341</b>  |         |
| Imposte dell'esercizio   | 14   | <b>-6.633.215</b>    |                    |                   |                   |                    |                    |         |
| <b>Utile netto dell'esercizio</b>  |      | <b>124.057.359</b>   | <b>19.820.273</b>  | <b>-802.061</b>   | <b>70.115.650</b> | <b>-69.359.520</b> | <b>19.774.341</b>  |         |

Legenda intestazione colonne parti correlate:

A società controllate B società collegate C società correlate a influenza notevole D altre parti correlate

## 3.02.02 Situazione patrimoniale-finanziaria

|   | note | 31-dic-2011          | di cui Correlate   |                    |                   |                   | Totale               | %      |
|---|------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------|
|   |      |                      | A                  | B                  | C                 | D                 |                      |        |
| <b>ATTIVITA'</b>                                    |      |                      |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| <b>Attività non correnti</b>                        |      |                      |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Immobilizzazioni materiali                          | 15   | 907.675.999          |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Attività Immateriali                                | 16   | 1.685.910.950        |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Avviamento  | 17   | 187.234.466          |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Partecipazioni                                      | 18   | 524.335.096          | 429.068.068        | 72.357.052         |                   | 22.726.157        | 524.151.276          | 99,96% |
| Attività finanziarie                                | 19   | 240.050.447          | 229.390.221        | 9.634.481          |                   | 960.000           | 239.984.702          | 99,97% |
| Attività fiscali differite                          | 20   | 56.093.467           |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Strumenti finanziari - derivati                     | 21   | 80.548.382           |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| <b>Totale attività non correnti</b>                 |      | <b>3.681.848.807</b> | <b>658.458.289</b> | <b>81.991.533</b>  | <b>0</b>          | <b>23.686.157</b> | <b>764.135.978</b>   |        |
| <b>Attività correnti</b>                            |      |                      |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Rimanenze   | 22   | 14.033.171           |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Crediti commerciali                                 | 23   | 624.148.710          | 214.328.670        | 3.701.124          | 14.274.314        | 14.873.831        | 247.177.939          | 39,60% |
| Lavori in corso su ordinazione                      | 24   | 19.356.684           |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Attività finanziarie                                | 25   | 52.178.325           | 24.301.386         | 26.816.355         |                   |                   | 51.117.741           | 97,97% |
| Strumenti finanziari - derivati                     | 21   | 22.375               |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Attività per imposte correnti                       | 26   | 2.667.377            |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| Altre attività correnti                             | 27   | 111.212.760          | 402.947            |                    | 1.789.175         | 14.503.863        | 16.695.985           | 15,01% |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti           | 28   | 329.867.204          |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| <b>Totale attività correnti</b>                     |      | <b>1.153.486.606</b> | <b>239.033.003</b> | <b>30.517.479</b>  | <b>16.063.489</b> | <b>29.377.694</b> | <b>314.991.665</b>   |        |
| <b>Attività non correnti destinate alla vendita</b> | 29   | <b>10.606.230</b>    |                    |                    |                   |                   |                      |        |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                             |      | <b>4.845.941.643</b> | <b>897.491.292</b> | <b>112.509.012</b> | <b>16.063.489</b> | <b>53.063.851</b> | <b>1.079.127.643</b> |        |

|   | note | 31-dic-2010          | di cui Correlate   |                    |                  |                   | Totale               | %      |
|---|------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------|
|   |      |                      | A                  | B                  | C                | D                 |                      |        |
| <b>ATTIVITA'</b>                                    |      |                      |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| <b>Attività non correnti</b>                        |      |                      |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Immobilizzazioni materiali                          | 15   | 894.368.204          |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Attività Immateriali                                | 16   | 1.626.190.837        |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Avviamento  | 17   | 187.084.466          |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Partecipazioni                                      | 18   | 525.143.631          | 429.835.603        | 72.397.052         |                  | 22.726.157        | 524.958.812          | 99,96% |
| Attività finanziarie                                | 19   | 192.592.376          | 182.436.275        | 9.068.381          |                  | 960.000           | 192.464.656          | 99,93% |
| Attività fiscali differite                          | 20   | 45.461.881           |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Strumenti finanziari - derivati                     | 21   | 40.071.235           |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| <b>Totale attività non correnti</b>                 |      | <b>3.510.912.630</b> | <b>612.271.878</b> | <b>81.465.433</b>  | <b>0</b>         | <b>23.686.157</b> | <b>717.423.468</b>   |        |
| <b>Attività correnti</b>                            |      |                      |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Rimanenze   | 22   | 13.526.278           |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Crediti commerciali                                 | 23   | 697.923.716          | 324.006.117        | 2.777.274          | 6.672.873        | 13.968.890        | 347.425.154          | 49,78% |
| Lavori in corso su ordinazione                      | 24   | 18.582.455           |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Attività finanziarie                                | 25   | 46.261.898           | 21.532.278         | 23.736.355         |                  |                   | 45.268.633           | 97,85% |
| Strumenti finanziari - derivati                     | 21   | 26.704               |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Attività per imposte correnti                       | 26   | 2.129.743            |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| Altre attività correnti                             | 27   | 138.478.944          | 15.302.035         |                    | 372.957          | 14.508.360        | 30.183.352           | 21,80% |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti           | 28   | 473.186.572          |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| <b>Totale attività correnti</b>                     |      | <b>1.390.116.310</b> | <b>360.840.430</b> | <b>26.513.629</b>  | <b>7.045.830</b> | <b>28.477.250</b> | <b>422.877.139</b>   |        |
| <b>Attività non correnti destinate alla vendita</b> | 29   | <b>0</b>             |                    |                    |                  |                   |                      |        |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                             |      | <b>4.901.028.940</b> | <b>973.112.308</b> | <b>107.979.062</b> | <b>7.045.830</b> | <b>52.163.407</b> | <b>1.140.300.606</b> |        |

Legenda intestazione colonne parti correlate:

A società controllate B società collegate C società correlate a influenza notevole D altre parti correlate

segue

| note   | 31-dic-2011 | di cui Correlate     |                    |                |                   | Totale            | %                  |
|--|-------------|----------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|  |             | A                    | B                  | C              | D                 |                   |                    |
| <b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                                     |             |                      |                    |                |                   |                   |                    |
| <b>Capitale sociale e riserve</b>  | 30          |                      |                    |                |                   |                   |                    |
| Capitale sociale   |             | 1.115.013.754        |                    |                |                   |                   |                    |
| - Riserva azioni proprie valore nominale                                 |             | -9.674.222           |                    |                |                   |                   |                    |
| Riserve  |             | 487.915.100          |                    |                |                   |                   |                    |
| - Riserva azioni proprie valore eccedente il valore nominale             |             | -3.220.855           |                    |                |                   |                   |                    |
| Riserva per strumenti derivati valutati al fair value                    |             | -2.751.814           |                    |                |                   |                   |                    |
| Utile (perdita) portato a nuovo  |             | 2.060.626            |                    |                |                   |                   |                    |
| Utile (perdita) dell'esercizio   |             | 87.816.607           |                    |                |                   |                   |                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   |             | <b>1.677.159.196</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>Passività non correnti</b>  |             |                      |                    |                |                   |                   |                    |
| Finanziamenti - scadenti oltre l'esercizio successivo                    | 31          | 2.079.119.885        |                    |                |                   |                   |                    |
| Trattamento fine rapporto ed altri benefici                              | 32          | 67.886.767           |                    |                |                   |                   |                    |
| Fondi per rischi ed oneri  | 33          | 107.656.692          |                    |                |                   |                   |                    |
| Passività fiscali differite  | 34          | 55.720.576           |                    |                |                   |                   |                    |
| Debiti per locazioni finanziarie - scadenti oltre l'esercizio successivo | 35          | 1.714.472            |                    |                |                   |                   |                    |
| Strumenti finanziari - derivati  | 21          | 4.192.775            |                    |                |                   |                   |                    |
| <b>Totale passività non correnti</b>                                     |             | <b>2.316.291.167</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>Passività correnti</b>  |             |                      |                    |                |                   |                   |                    |
| Banche e finanziamenti - scadenti entro l'esercizio successivo           | 31          | 150.821.560          | 78.163.505         |                |                   |                   | 78.163.505 51,83%  |
| Debiti per locazioni finanziarie - scadenti entro l'esercizio successivo | 35          | 1.531.044            |                    |                |                   |                   |                    |
| Debiti commerciali   | 36          | 496.381.133          | 140.489.980        | 941.088        | 10.695.119        | 38.244.645        | 190.370.832 38,35% |
| Passività per imposte correnti   | 37          | 24.869.566           |                    |                |                   |                   |                    |
| Altre passività correnti   | 38          | 174.175.761          | 30.312             |                | 214.017           | 830.596           | 1.074.925 0,62%    |
| Strumenti finanziari - derivati  | 21          | 4.712.216            |                    |                |                   |                   |                    |
| <b>Totale passività correnti</b>   |             | <b>852.491.280</b>   | <b>218.683.797</b> | <b>941.088</b> | <b>10.909.136</b> | <b>39.075.241</b> | <b>269.609.262</b> |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>   |             | <b>3.168.782.447</b> | <b>218.683.797</b> | <b>941.088</b> | <b>10.909.136</b> | <b>39.075.241</b> | <b>269.609.262</b> |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                              |             | <b>4.845.941.643</b> | <b>218.683.797</b> | <b>941.088</b> | <b>10.909.136</b> | <b>39.075.241</b> | <b>269.609.262</b> |

| note   | 31-dic-2010 | di cui Correlate     |                    |                  |                  | Totale            | %                  |
|--|-------------|----------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
|  |             | A                    | B                  | C                | D                |                   |                    |
| <b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                                     |             |                      |                    |                  |                  |                   |                    |
| <b>Capitale sociale e riserve</b>  | 30          |                      |                    |                  |                  |                   |                    |
| Capitale sociale   |             | 1.115.013.754        |                    |                  |                  |                   |                    |
| - Riserva azioni proprie valore nominale                                 |             | -5.939.609           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Riserve  |             | 459.582.697          |                    |                  |                  |                   |                    |
| - Riserva azioni proprie valore eccedente il valore nominale             |             | -3.057.748           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Riserva per strumenti derivati valutati al fair value                    |             | -7.198.537           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Utile (perdita) portato a nuovo  |             | 2.060.626            |                    |                  |                  |                   |                    |
| Utile (perdita) dell'esercizio   |             | 124.057.359          |                    |                  |                  |                   |                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   |             | <b>1.684.518.542</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>Passività non correnti</b>  |             |                      |                    |                  |                  |                   |                    |
| Finanziamenti - scadenti oltre l'esercizio successivo                    | 31          | 1.969.754.833        |                    |                  |                  |                   |                    |
| Trattamento fine rapporto ed altri benefici                              | 32          | 70.984.252           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Fondi per rischi ed oneri  | 33          | 96.236.497           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Passività fiscali differite  | 34          | 58.697.676           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Debiti per locazioni finanziarie - scadenti oltre l'esercizio successivo | 35          | 2.617.215            |                    |                  |                  |                   |                    |
| Strumenti finanziari - derivati  | 21          | 31.431.531           |                    |                  |                  |                   |                    |
| <b>Totale passività non correnti</b>                                     |             | <b>2.229.722.004</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>Passività correnti</b>  |             |                      |                    |                  |                  |                   |                    |
| Banche e finanziamenti - scadenti entro l'esercizio successivo           | 31          | 319.336.904          | 247.961.021        |                  |                  |                   | 247.961.021 77,65% |
| Debiti per locazioni finanziarie - scadenti entro l'esercizio successivo | 35          | 2.313.325            |                    |                  |                  |                   |                    |
| Debiti commerciali   | 36          | 473.943.613          | 169.985.183        | 1.078.475        | 4.230.686        | 24.376.213        | 199.670.557 42,13% |
| Passività per imposte correnti   | 37          | 30.086.776           |                    |                  |                  |                   |                    |
| Altre passività correnti   | 38          | 161.081.081          | 29.565             |                  |                  | 943.946           | 973.511 0,60%      |
| Strumenti finanziari - derivati  | 21          | 26.695               |                    |                  |                  |                   |                    |
| <b>Totale passività correnti</b>   |             | <b>986.788.394</b>   | <b>417.975.769</b> | <b>1.078.475</b> | <b>4.230.686</b> | <b>25.320.159</b> | <b>448.605.089</b> |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>   |             | <b>3.216.510.398</b> | <b>417.975.769</b> | <b>1.078.475</b> | <b>4.230.686</b> | <b>25.320.159</b> | <b>448.605.089</b> |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>                              |             | <b>4.901.028.940</b> | <b>417.975.769</b> | <b>1.078.475</b> | <b>4.230.686</b> | <b>25.320.159</b> | <b>448.605.089</b> |

legenda: A società controllate B società collegate C società correlate a influenza notevole D altre parti correlate

## 3.02.03 Rendiconto finanziario

| euro migliaia  | 31-dic-11        | di cui parti correlate |
|--|------------------|------------------------|
| <b>Risultato ante imposte</b>  | <b>117.757</b>   |                        |
| <b>Rettifiche per ricondurre l'utile netto al flusso di cassa da attività operative:</b>               |                  |                        |
| Ammortamenti e perdite di valore di immobilizzazioni materiali   | 46.845           |                        |
| Ammortamenti e perdite di valore di attività immateriali   | 89.814           |                        |
| Accantonamenti ai fondi  | 32.360           |                        |
| Dividendi  | (59.677)         |                        |
| (Proventi) / Oneri finanziari  | 93.620           |                        |
| (Plusvalenze) / Minusvalenze e altri elementi non monetari (inclusa valutazione derivati su commodity) | 42               |                        |
| Variazione fondi rischi e oneri  | (12.863)         |                        |
| Variazione fondi per benefici ai dipendenti  | (4.836)          |                        |
| <b>Totale cash flow prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>                           | <b>303.061</b>   |                        |
| Incremento / (Decremento) di rimanenze   | (1.281)          |                        |
| Incremento / (Decremento) di crediti commerciali   | 61.001           | 100.248                |
| Incremento / (Decremento) di debiti commerciali  | 21.505           | (9.299)                |
| Incremento / (Decremento) di altre attività/passività correnti   | 26.596           | 11.548                 |
| <b>Variazione capitale circolante</b>  | <b>107.821</b>   |                        |
| Dividendi incassati  | 61.411           | 61.411                 |
| Interessi attivi e altri proventi finanziari incassati   | 33.725           | (9.266)                |
| Interessi passivi e altri oneri finanziari pagati  | (104.650)        | 3.426                  |
| Imposte pagate   | (38.673)         |                        |
| <b>Disponibilità generate dall'attività operativa (a)</b>  | <b>362.694</b>   |                        |
| Investimenti in immobilizzazioni materiali   | (72.483)         |                        |
| Investimenti in attività immateriali   | (148.952)        |                        |
| Investimenti in imprese e rami aziendali al netto delle disponibilità liquide                          | 809              | 808                    |
| Prezzo di cessione di immobilizzazioni materiali e immateriali   | 1.959            |                        |
| Disinvestimenti in partecipazioni non consolidate  | (99)             |                        |
| Incremento / (Decremento) di altre attività d'investimento   | (53.135)         | (53.370)               |
| <b>Disponibilità generate / (assorbite) dall'attività di investimento (b)</b>                          | <b>(271.901)</b> |                        |
| Nuove emissioni di debiti finanziari a lungo termine   | 50.000           |                        |
| Rimborsi e altre variazioni nette di debiti finanziari   | (181.275)        | (169.798)              |
| Canoni pagati per locazioni finanziarie  | (2.587)          |                        |
| Dividendi distribuiti ad azionisti Hera  | (99.879)         | (51.796)               |
| Variazione azioni proprie in portafoglio   | (5.253)          |                        |
| Altre variazioni minori  | 4.882            |                        |
| <b>Disponibilità generate / (assorbite) dall'attività di finanziamento (c)</b>                         | <b>(234.112)</b> |                        |
| <b>Effetto variazione cambi su disponibilità liquide (d)</b>   | <b>0</b>         |                        |
| <b>Incremento / (Decremento) disponibilità liquide (a+b+c+d)</b>                                       | <b>(143.319)</b> |                        |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio                                    | 473.187          |                        |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio                                     | <u>329.867</u>   |                        |

# CONSORZIO DI GESTIONE DEL PARCO

FLUVIALE DEL SECCHIA in liquidazione

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011

## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

|                             |  |            |
|-----------------------------|--|------------|
| RISCOSSIONI _____ (+)       |  | 323.893,10 |
| PAGAMENTI _____ (-)         |  | 292.482,91 |
| DIFFERENZA _____            |  | 31.410,19  |
| RESIDUI ATTIVI _____ (+)    |  | 173.998,92 |
| RESIDUI PASSIVI _____ (-)   |  | 185.907,09 |
| DIFFERENZA _____            |  | -11.908,17 |
|                             | AVANZO (+) O DISAVANZO (-)   | 19.502,02  |
|                             |  |            |
| RISULTATO<br>DI<br>GESTIONE | Fondi vincolati<br>Fondi per finanziamento spese in conto capitale<br>Fondi di ammortamento<br>Fondi non vincolati | 19.502,02  |

## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

|   | GESTIONE   |            |            |
|---|--|------------|------------|
|   | Residui  | Competenza | TOTALE     |
| Fondo di cassa al 1° gennaio _____                                  | //   | //         | 357.978,49 |
| RISCOSSIONI _____   | 143.730,25   | 323.893,10 | 467.623,35 |
| PAGAMENTI _____   | 414.666,73   | 292.482,91 | 707.149,64 |
| FONDO DI CASSA al 31/12 _____                                       |  |            | 118.452,20 |
| PAGAMENTI (per azioni esecutive) e non regolarizzate al 31/12 _____ |  |            |            |
| DIFFERENZA _____  |  |            | 118.452,20 |
| RESIDUI ATTIVI _____  | 594.754,53   | 173.998,92 | 768.753,45 |
| RESIDUI PASSIVI _____   | 645.209,09   | 185.907,09 | 831.116,18 |
| DIFFERENZA _____  |  |            | -62.362,73 |
|   |  | AVANZO (+) | 56.089,47  |
|   |  |            |            |
| RISULTATO<br>DI<br>AMMINISTRAZIONE                                  | Fondi vincolati<br>Fondi per finanziamento spese in conto capitale<br>Fondi di ammortamento<br>Fondi non vincolati |            | 56.089,47  |

RUBIERA, li 23/04/2012

Il Segretario

Il Rappresentante legale

Il Responsabile del servizio finanziario

# CONSORZIO DI GESTIONE DEL PARCO

FLUVIALE DEL SECCHIA in liquidazione

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011

## RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

| <b>ENTRATE: ACCERTAMENTI DI COMPETENZA</b>                           | <b>ACCERTAMENTI</b>                      | <b>RISULTATO</b>  |
|--|--|-------------------|
| 1- ENTRATE TRIBUTARIE  |  |                   |
| 2- ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DE | 344.004,60                               |                   |
| 3- ENTRATE EXTRATRIBUTARIE   | 10.568,30                                |                   |
| 4- ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E  | 97.864,83                                |                   |
| 5- ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI                       |  |                   |
| 6- ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI                             | 45.454,29                                |                   |
|  | <b>Totale Parziale</b>                   | <b>497.892,02</b> |
|  | Avanzo Precedente Esercizio Applicato    | 7.652,74          |
|  | <b>Totale (1)</b>                        | <b>505.544,76</b> |
| <b>USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA</b>                                 | <b>IMPEGNI</b>                           |                   |
| 1- SPESE CORRENTI  | 327.521,22                               |                   |
| 2- SPESE IN CONTO CAPITALE   | 105.414,49                               |                   |
| 3- SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI                                    |  |                   |
| 4- SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI                              | 45.454,29                                |                   |
|  | <b>Totale Parziale</b>                   | <b>478.390,00</b> |
|  | Disavanzo Precedente Esercizio Applicato |                   |
|  | <b>Totale (2)</b>                        | <b>478.390,00</b> |
|  | <b>Avanzo di Gestione (1-2)</b>          | <b>27.154,76</b>  |



*Consorzio Attività Produttive – Aree e Servizi*  
*Modena*

# **RENDICONTO 2011**

*Approvato con deliberazione dell'Assemblea Consorziale n. 1 del 27aprile 2012*

# RICA VI

| Num      | Descrizione                                 | 2010<br>Consuntivo<br>EURO | 2011<br>Preventivo<br>EURO | 2011<br>Consuntivo<br>EURO |
|----------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 10.10.00 | VENDITE CONTO PROPRIO                       |                            |                            |                            |
| 10.10.01 | vendita aree                                | 277,50                     | 1.639.410,00               | 1.811.725,00               |
| 10.10.02 | vendita immobili                            | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.10.03 | Adeguamento convenzioni                     | 186.924,00                 | 96.200,00                  | 54.208,00                  |
| 10.10.04 | Proventi diversi da commessa                | 1.353.960,00               | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.12.00 | VENDITE C/O ENTI CONSORZIATI                |                            |                            |                            |
| 10.12.01 | vendita aree                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.12.02 | vendita immobili                            | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.12.03 | rimb.x esec.opere pubbliche                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.20.00 | RICA VI SU PRESTAZIONI E SERVIZI            |                            |                            |                            |
| 10.20.01 | rimborso costi per conto enti consorziati   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.20.02 | affitti, servitù e canoni                   | 0,00                       | 0,00                       | 1.500,00                   |
| 10.20.03 | diritti di segreteria                       | 674,09                     | 2.000,00                   | 3.439,56                   |
| 10.20.04 | tas se partecipazioni concorsi              | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.20.05 | proventi diversi                            | 0,00                       | 2.000,00                   | 739,11                     |
| 10.20.06 | indennità per occupazione abusiva           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.20.07 | Rimb. Dai Comuni per Adeg.to Convenz.       | 15.185,27                  | 10.000,00                  | 7.450,75                   |
| 10.40.00 | RIMBORSI SPESE                              |                            |                            |                            |
| 10.40.01 | rimborso acquisto area                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.40.02 | rimborso spese di urbanizzazione primaria   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.40.3  | rimborso spese per prog.esterna e int.      | 25.573,82                  | 0,00                       | 78.092,71                  |
| 10.40.04 | rimborso spese di urbanizzazione secondaria | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 10.40.05 | rimb. Enti soci per personale comandato     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 12.10.00 | INTERESSI ATTIVI                            |                            |                            |                            |
| 12.10.01 | su c/c bancari                              | 1.679,27                   | 0,00                       | 45,40                      |
| 12.10.02 | su depositi bancari                         | 313.850,66                 | 220.000,00                 | 347.341,34                 |
| 12.10.04 | di mora su crediti verso clienti            | 0,00                       | 0,00                       | 225,00                     |
| 12.50.01 | arrotondamenti vari                         | 1,52                       | 0,00                       | 0,61                       |
| 12.50.02 | arrotondamenti attivi Imposte e Ritenute    | 0,35                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 14.10.00 | PROVENTI STRAORDINARI                       |                            |                            |                            |
| 14.10.01 | plusvalenze da alienazioni                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 14.10.02 | proventi straordinari                       | 13.446,69                  | 113.964,00                 | 9.000,00                   |
| 14.10.04 | sopravvenienze attive                       | 4,65                       | 0,00                       | 2.714,18                   |
| 14.10.05 | sanzioni amministrative                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 14.10.06 | utile su titoli                             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 14.10.07 | Penali art.8 convenzione                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |

segue



## segue RICAVI

| Num                  | Descrizione                                       | 2010<br>Consuntivo<br>euro | 2011<br>Preventivo<br>euro | 2011<br>Consuntivo<br>euro |
|----------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 16.10.00             | UTILIZZO FONDI                                    |                            |                            |                            |
| 16.10.01             | oneri di urbanizzazione primaria                  | 27.679,40                  | 357.556,00                 | 252,00                     |
| 16.10.02             | oneri di urbanizzazione secondaria                | 71.502,37                  | 0,00                       | 0,00                       |
| 16.10.03             | oneri diversi                                     | 348.208,56                 | 847.017,00                 | 269.667,59                 |
| 16.10.04             | oneri urb. Primaria e/o alienazioni c/o Enti Soci | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 16.10.05             | Adeguamento convenzioni                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 05.10.00             | RIMANENZE FINALI                                  |                            |                            |                            |
| 05.10.01             | valore aree                                       | 16.267.865,78              | 17.692.130,00              | 15.693.450,96              |
| 05.10.02             | valore immobili                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Totali</b>        |   | <b>18.626.833,93</b>       | <b>20.980.277,00</b>       | <b>18.279.852,21</b>       |
| PERDITE D'ESERCIZIO  |   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>TOTALI RICAVI</b> |   | <b>18.626.833,93</b>       | <b>20.980.277,00</b>       | <b>18.279.852,21</b>       |

## COSTI

| Num      | Descrizione                                       | 2010<br>Consuntivo<br>euro | 2011<br>Preventivo<br>euro | 2011<br>Consuntivo<br>euro |
|----------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 05.20.00 | RIMANENZE INIZIALI                                |                            |                            |                            |
| 05.20.01 | valore iniziale aree                              | 8.454.262,75               | 16.659.757,00              | 16.267.865,78              |
| 05.20.02 | valore iniziale immobili                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.20.00 | ORGANI ISTITUZIONALI                              |                            |                            |                            |
| 20.20.10 | indennità e rimborsi agli amm.ri                  | 27.706,55                  | 1.500,00                   | 1.053,90                   |
| 20.20.11 | Arretrati ind.e rimb.amministratori               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.20.12 | indennità e rimborsi ai revisori                  | 10.271,04                  | 10.400,00                  | 10.357,68                  |
| 20.10.00 | ACQUISTO SERVIZI C/O PROPRIO                      |                            |                            |                            |
| 20.10.01 | acquisizione aree                                 | 8.077.656,20               | 573.000,00                 | 0,00                       |
| 20.10.02 | acquisizione immobili                             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.10.03 | spese di urbanizzazione primaria                  | 298.751,06                 | 1.953.456,00               | 912.725,56                 |
| 20.10.04 | spese di urbanizzazione secondaria                | 71.502,37                  | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.10.05 | riacquisto aree per recesso contratto             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.10.06 | progettazioni e prestazioni professionali esterne | 209.286,55                 | 373.000,00                 | 224.390,07                 |
| 20.10.07 | consulenze aree eco                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.10.09 | concessione in uso                                | 11.542,32                  | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.12.00 | ACQUISTO SERVIZI C/O ENTI CONS.                   |                            |                            |                            |
| 20.12.01 | acquisizione aree                                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.12.02 | spese di urbanizzazione primaria                  | 280.903,69                 | 280.000,00                 | 0,00                       |
| 20.12.03 | rimborsi agli enti soci                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.12.05 | progettazioni e prestazioni professionali esterne | 0,00                       | 15.000,00                  | 0,00                       |
| 20.12.04 | spese di urbanizzazione secondaria                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |

segue

## segue COSTI 1

| Num      | Descrizione                                  | 2010<br>Consuntivo<br>EURO | 2011<br>Preventivo<br>EURO | 2011<br>Consuntivo<br>EURO |
|----------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 20.12.06 | spese varie                                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.12.07 | Riacq. Aree per recesso contr.c.ent          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.12.11 | Ravarino Centro Handicap                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.20.00 | SPESE AMMINISTRATIVE                         |                            |                            |                            |
| 20.20.01 | affitto locali                               | 25.809,64                  | 28.500,00                  | 28.718,42                  |
| 20.20.03 | assicurazioni                                | 15.829,70                  | 12.000,00                  | 3.195,45                   |
| 20.20.04 | manutenzione beni mobili e immobili          | 4.730,64                   | 4.000,00                   | 7.650,48                   |
| 20.20.05 | riscaldamento                                | 11.953,60                  | 9.500,00                   | 8.769,28                   |
| 20.20.06 | pulizia locali                               | 5.341,64                   | 8.300,00                   | 7.962,02                   |
| 20.20.07 | consulenze amministrative                    | 17.614,22                  | 15.000,00                  | 3.017,11                   |
| 20.20.08 | posta e telefono servizi amministr. Diversi  | 7.255,47                   | 8.000,00                   | 5.645,01                   |
| 20.20.09 | spese amministrative varie                   | 1.727,18                   | 2.000,00                   | 116,96                     |
| 20.20.13 | diritti segreteria c/o consorzio             | 204,28                     | 2.000,00                   | 2.268,11                   |
| 20.20.14 | diritti di segreteria allo Stato             | 67,41                      | 200,00                     | 339,48                     |
| 20.20.15 | sicurezza posti lavoro                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.20.16 | spese di gestione automezzo                  | 769,54                     | 500,00                     | 720,73                     |
| 20.20.18 | attrezzatura minuta                          | 0,00                       | 100,00                     | 0,00                       |
| 20.20.19 | spese varie                                  | 10.636,73                  | 9.000,00                   | 9.193,01                   |
| 20.40.00 | SPESE DI PERSONALE                           |                            |                            |                            |
| 20.40.01 | retribuzioni e indennità                     | 352.870,23                 | 380.000,00                 | 341.090,72                 |
| 20.40.02 | oneri sociali                                | 106.412,77                 | 115.000,00                 | 111.276,64                 |
| 20.40.04 | rimborsi spese ed indennità di missione      | 489,15                     | 500,00                     | 368,90                     |
| 20.40.05 | formazione professionale                     | 1.200,00                   | 1.200,00                   | 1.440,00                   |
| 20.40.06 | rimborsi Enti Soci per comandi               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.40.07 | retribuzioni per progettazione interna       | 0,00                       | 65.000,00                  | 55.000,00                  |
| 20.40.08 | spese per buoni pasto                        | 3.573,42                   | 3.500,00                   | 3.896,21                   |
| 20.40.09 | contributi INPS -D.S.                        | 1.551,35                   | 2.000,00                   | 1.505,00                   |
| 20.40.11 | Arretrati retribuzioni dipendenti-contributi | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 20.50.00 | SPESE DI VENDITA                             |                            |                            |                            |
| 20.50.01 | pubblicità e pubblicazioni                   | 17.362,78                  | 12.000,00                  | 14.566,31                  |
| 20.50.02 | studi, ricerche e concorsi                   | 0,00                       | 25.000,00                  | 0,00                       |
| 20.50.03 | spese contrattuali e di registro             | 323,81                     | 1.500,00                   | 0,00                       |
| 20.60.00 | SPESE DI RAPPRESENTANZA                      |                            |                            |                            |
| 20.60.02 | spese di rappresentanza e iniziative diverse | 268,80                     | 1.000,00                   | 89,53                      |
| 20.60.03 | per convegni e congressi                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |

segue

## segue COSTI 2

| Num                       | Descrizione                           | 2010<br>Consuntivo<br>euro | 2011<br>Preventivo<br>euro | 2011<br>Consuntivo<br>euro |
|---------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 22.00.00                  | COSTI FINANZIARI                      |                            |                            |                            |
| 22.05.01                  | interessi passivi su c/c bancario     | 9.374,02                   | 24.000,00                  | 13.723,28                  |
| 22.10.02                  | interessi passivi diversi             | 3.169,58                   | 0,00                       | 1.805,83                   |
| 22.10.01                  | interessi passivi su mutui            | 0,00                       | 100.000,00                 | 112.858,97                 |
| 22.20.01                  | commissioni e spese bancarie          | 271,68                     | 350,00                     | 188,73                     |
| 22.20.02                  | arrotondamenti passivi                | 0,02                       | 0,00                       | 0,02                       |
| 22.20.03                  | commissioni fondi bancari             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 22.30.01                  | perdite su crediti verso clienti      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 24.10.00                  | COSTI STRAORDINARI                    |                            |                            |                            |
| 24.10.01                  | oneri straordinari                    | 2.460,00                   | 2.500,00                   | 0,00                       |
| 24.10.03                  | sopravvenienze passive                | 3.893,78                   | 3.000,00                   | 67,21                      |
| 24.10.02                  | differenze negative su rogito         | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 24.10.07                  | insussistenza passiva                 | 57,54                      | 0,00                       | 0,00                       |
| 26.10.00                  | QUOTE DI AMMORTAMENTO                 |                            |                            |                            |
| 26.10.01                  | mobili ed arredi                      | 774,28                     | 775,00                     | 757,47                     |
| 26.10.02                  | macchine elettroniche                 | 3.359,92                   | 3.359,00                   | 2.543,58                   |
| 26.10.03                  | autovettura                           | 1.727,75                   | 0,00                       | 0,00                       |
| 26.10.04                  | software                              | 566,94                     | 180,00                     | 1.115,51                   |
| 26.10.06                  | impianto allarme e ripresa telefonica | 19,49                      | 0,00                       | 38,97                      |
| 26.60.00                  | ACCANTONAMENTI                        |                            |                            |                            |
| 26.60.01                  | per oneri di urbanizzazione primaria  | 443.170,80                 | 50.000,00                  | 26.755,98                  |
| 26.60.02                  | per oneri urbanizzazione secondaria   | 80.905,63                  | 80.000,00                  | 59.979,21                  |
| 26.60.03                  | per oneri diversi                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 26.60.09                  | per adeguamento convenzioni           | 0,00                       | 96.200,00                  | 0,00                       |
| 26.60.10                  | per oneri u1 Ravarino Pip             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 26.60.11                  | per oneri u2 Ravarino Pip             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 26.60.12                  | per rimborso area Ravarino Pip        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 28.10.00                  | IMPOSTE E TASSE E CANONI              |                            |                            |                            |
| 28.10.01                  | imposte e tasse (irap)                | 34.793,26                  | 40.000,00                  | 32.022,35                  |
| 28.10.02                  | canoni                                | 14.414,35                  | 8.000,00                   | 4.772,74                   |
| <b>Totali</b>             |                                       | <b>18.626.833,93</b>       | <b>20.980.277,00</b>       | <b>18.279.852,21</b>       |
| <b>UTILE DI ESERCIZIO</b> |                                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>TOTALI COSTI</b>       |                                       | <b>18.626.833,93</b>       | <b>20.980.277,00</b>       | <b>18.279.852,21</b>       |

**STATO PATRIMONIALE AL 31-12-2011**

| Descrizione                            | al 31/12/2010        | al 31/12/2011        | Descrizione                               | al 31/12/2010        | al 31/12/2011        |
|--|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>ATTIVO</b>                          |                      |                      | <b>PASSIVO</b>                            |                      |                      |
| <b>IMMOBILIZZAZIONI DI CUI</b>         |                      |                      | <b>FONDO PER RISCHI ED ONERI</b>          |                      |                      |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI           |                      |                      | DI CUI:                                   |                      |                      |
| - Software per ufficio                 | 106.684,56           | 109.947,73           | - Fondo oneri di U1                       | 22.303.804,69        | 21.360.336,83        |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:            |                      |                      | - Fondo oneri di U1                       | 11.616.314,21        | 11.642.818,19        |
| - Mobili ,attrezzature,automezzi       | 10.203,48            | 13.306,32            | - Fondo oneri di U2                       | 928.369,59           | 430.191,74           |
| <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:</b>   |                      |                      | - Fondo oneri di U 1 Modena Nord IT       | 562.463,30           | 562.463,30           |
| - Depositi cauzionari                  | 5.050,63             | 5.050,63             | - Fondo rischi                            | 1.258.035,95         | 1.258.035,95         |
| <b>CREDITI DI CUI</b>                  |                      |                      | - Fondo di riserva                        | 5.005.233,46         | 4.735.565,87         |
| - verso clienti                        | 2.064.514,80         | 724.535,20           | - Fondo Adeguamento Convenzioni           | 2.933.388,18         | 2.731.261,78         |
| - verso erario                         | 1.537.868,65         | 721.985,06           | <b>FONDO AMMORT. BENI MOBILI/imm:</b>     |                      |                      |
| - diversi                              | 0,00                 | 0,00                 |   | 99.381,73            | 103.837,26           |
|  | 526.646,15           | 2.550,14             | <b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>          |                      |                      |
| <b>COSTI ANTICIPATI</b>                | 0,00                 | 0,00                 |   | 3.370,99             | 8.079,37             |
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>         |                      |                      | <b>DEBITI</b>                             |                      |                      |
| - Saldo c/c bancario Economico         | 12.680.738,32        | 9.978.872,97         | DI CUI:                                   | 8.718.656,83         | 5.040.207,98         |
| - Saldo c/c Logistica                  | 3.634,43             | 3.731,88             | - verso Banca Monte Paschi di Siena       | 3.461.189,40         | 1.592.971,06         |
| - Depositi bancari                     | 493,45               | 0,00                 | - verso fornitori                         | 3.874.381,58         | 324.917,76           |
| - Cassa/Cassa ditte                    | 12.675.648,69        | 9.972.106,16         | - verso Istituti previdenziali            | 0,00                 | 0,00                 |
|  | 961,75               | 3.034,93             | - verso altri                             | 886.785,71           | 2.892.915,68         |
| <b>TERRENI C/O RIMANENZE FINALI</b>    | 16.267.865,78        | 15.693.450,96        | - verso inail                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>FABBRICATI C/O RIMANENZE FINALI</b> | 0,00                 | 0,00                 | - verso Erario                            | 495.806,69           | 229.403,48           |
| <b>RISCONTI ATTIVI</b>                 | 360,15               | 603,95               | - Contributo per lo sviluppo e logistica  | 493,45               | 0,00                 |
| <b>TOTALI</b>                          | <b>31.125.214,24</b> | <b>26.512.461,44</b> | <b>TOTALI</b>                             | <b>31.125.214,24</b> | <b>26.512.461,44</b> |
| <b>CONTI D' ORDINE</b>                 |                      |                      | <b>CONTI D'ORDINE</b>                     |                      |                      |
| - Opere e prestazioni da realizzare    | 748.000,81           | 684.772,30           | Impegni opere e prestazioni da realizzare | 748.000,81           | 684.772,30           |