

VERDE E D.D. S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Sede legale: VIA FOSSATO DI MORTARA N.80 FERRARA (FE)

Iscritta al Registro Imprese di FERRARA

C.F. e numero iscrizione 01876650381

Iscritta al R.E.A. di FERRARA n. 205972

Capitale Sociale sottoscritto € 35.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01876650381

Società unipersonale

Direzione e coordinamento: HOLDING FERRARA SERVIZI S.R.L.

Nota Integrativa

Bilancio al 31/12/2012

Introduzione alla Nota integrativa

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2012 redatto in forma abbreviata ai sensi del 2435 bis Codice Civile.

La Società è stata costituita in data 26/06/2012 con atto del Notaio Dott. Marco Bissi rep. 60978 con conferimento da parte di Amsefc Spa del ramo aziendale 'Verde e DD' in espressa osservanza della delibera del Consiglio Comunale del 29/11/2011 con la quale il Comune di Ferrara ai sensi del comma 12 dell'art. 4 D.L. 138/2011 ha deliberato, nell'ambito della riorganizzazione dei propri servizi, di unificare il servizio di manutenzione del verde pubblico con quello di disinfezione/disinfestazione all'interno di un'unica società, per affidarli tramite procedura competitiva ad evidenza pubblica con gara a doppio oggetto (acquisto delle quote e svolgimento del servizio) prevedendo la costituzione di una nuova società di proprietà unipersonale di "AMSEFC SPA" con conferimento del ramo d'azienda Verde e D.D; l'Organo Amministrativo di "AMSEFC SPA", con propria determina in data 1.12.2011, espressamente autorizzato dall'Assemblea dei soci in data 16.12.2011, ha deliberato di procedere alla costituzione di detta "NewCo", secondo le indicazioni ricevute dal Comune.

Successivamente, con sentenza della Corte Costituzionale n. 199 del 20 luglio 2012, è stata dichiarata l'illegittimità costituzionale dell'art. 4 del D.L. 138/2011, e pertanto è stata espunta dall'ordinamento l'obbligatorietà della privatizzazione e la previsione della gara a "doppio oggetto"; pertanto l'Amministrazione Comunale, come esplicitato espressamente dal socio unico Comune di Ferrara nella delibera dell'Assemblea di Holding Ferrara Servizi Srl del 6 Dicembre 2012, ha ritenuto non più rispondente alle strategie a suo tempo adottate per espressa osservazione dell'art. 4 D.L. 138/2011 la prosecuzione dell'operatività della società Verde e D.D. Srl e, nell'ottica dell'efficientamento delle risorse e dell'economia gestionale dei propri servizi, ha inteso, previa cessione ad Amsefc Spa dell'azienda sopra descritta, mettere in liquidazione detta Società. Pertanto, previa autorizzazione dell'Assemblea dei Soci del 06/12/2012, in data 12/12/2012 con atto del Notaio Dott. Marco Bissi rep. 61222 il Socio Unico Amsefc Spa ha riacquisito il suddetto ramo con i valori determinati in continuità con quelli definiti in occasione del conferimento del medesimo ramo in sede di costituzione della società unipersonale Verde e D.D. Srl, avvenuto in data 26/06/2012. Alla medesima data la Società è stata posta in liquidazione con atto del Notaio Bissi rep. 61223 iscritto al Registro delle Imprese in data 20/12/2012.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di liquidazione della Società.

Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, in continuità con i criteri adottati a tutt'oggi.

Attivo circolante

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Fondi per rischi e oneri

Il fondo è stato stanziato in bilancio per coprire eventuali perdite e/o oneri di esistenza certa o probabile di cui tuttavia, alla data di chiusura del presente esercizio, non si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Movimenti delle Immobilizzazioni

La società non presenta in Bilancio le voci relative alle immobilizzazioni.

Composizione dei costi pluriennali

Non esistono costi di impianto e di ampliamento o costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità di cui indicare la composizione.

Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Il presente paragrafo non è pertinente in quanto la società non presenta in Bilancio le voci relative alle immobilizzazioni.

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

Crediti

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Crediti verso clienti</i> | | | | | | | | | |
| | CREDITI V/CLIENTI | - | 1.440.582 | - | - | 1.068.379 | 372.203 | 372.203 | - |
| | Totale | - | 1.440.582 | - | - | 1.068.379 | 372.203 | 372.203 | |
| <i>Crediti verso controllanti</i> | | | | | | | | | |
| | CREDITI V/CONTROLLANTI | - | 107.451 | - | - | 100.000 | 7.451 | 7.451 | - |
| | Totale | - | 107.451 | - | - | 100.000 | 7.451 | 7.451 | |
| <i>Crediti tributari</i> | | | | | | | | | |
| | ERARIO C/ACCONTO IRES | - | 701 | - | - | - | 701 | 701 | - |
| | Totale | - | 701 | - | - | - | 701 | 701 | |
| <i>Crediti verso altri</i> | | | | | | | | | |
| | CAUZIONI ATTIVE | - | 70 | - | - | - | 70 | 70 | - |
| | CREDITI V/INAIL | - | 11.263 | - | - | 9.361 | 1.902 | 1.902 | - |
| | CREDITI V/INPS | - | 5.028 | - | - | 873 | 4.155 | 4.155 | - |
| | ACCONTI FORNITORI CARBURANTI | - | 6.612 | - | - | 5.590 | 1.022 | 1.022 | - |
| | Arrotondamento | - | | | | | 1 | 1 | |
| | Totale | - | 22.973 | - | - | 15.824 | 7.150 | 7.150 | |

| Descrizione | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------|
| Crediti verso clienti | - | 1.440.582 | - | - | 1.068.379 | 372.203 | 372.203 | - |
| Crediti verso controllanti | - | 107.451 | - | - | 100.000 | 7.451 | 7.451 | - |
| Crediti tributari | - | 701 | - | - | - | 701 | 701 | - |
| Crediti verso altri | - | 22.973 | - | - | 15.823 | 7.150 | 7.150 | - |
| Totale | - | 1.571.707 | - | - | 1.184.202 | 387.505 | 387.505 | - |

La voce 'crediti verso controllante' ricomprende il credito per costi sostenuti dalla Società ma di competenza della controllante.

La voce 'crediti verso altri' ricomprende principalmente crediti verso enti previdenziali ed assistenziali.

Disponibilità liquide

| Descrizione | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------|
| Depositi bancari e postali | - | 1.316.735 | - | - | 1.264.121 | 52.614 | 52.614 | - |
| Denaro e valori in cassa | - | 452 | - | - | 319 | 133 | 133 | - |
| Totale | - | 1.317.187 | - | - | 1.264.440 | 52.747 | 52.747 | - |

Patrimonio Netto

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|---|-------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Capitale</i> | | | | | | | | | |
| | CAPITALE SOCIALE | - | 35.000 | - | - | - | 35.000 | 35.000 | - |
| | Totale | - | 35.000 | - | - | - | 35.000 | 35.000 | |
| <i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i> | | | | | | | | | |
| | RIS.ARR.UNITA' DI EURO | - | 2 | - | - | - | 2 | 2 | - |
| | Totale | - | 2 | - | - | - | 2 | 2 | |
| <i>Varie altre riserve</i> | | | | | | | | | |
| | RISERVA DA CONFERIMENTO | - | 630 | - | - | - | 630 | 630 | - |
| | Totale | - | 630 | - | - | - | 630 | 630 | |
| <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i> | | | | | | | | | |
| | PERDITA D'ESERCIZIO | - | 160.315- | - | - | - | 160.315- | 160.315- | - |
| | Totale | - | 160.315- | - | - | - | 160.315- | 160.315- | |

| Descrizione | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|------------------|-----------|
| Capitale | - | 35.000 | - | - | - | 35.000 | 35.000 | - |
| Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro | - | 2 | - | - | - | 2 | 2 | - |
| Varie altre riserve | - | 630 | - | - | - | 630 | 630 | - |

| Descrizione | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|------------------|-----------|
| Utile (perdita) dell'esercizio | - | 160.315- | - | - | - | 160.315- | 160.315- | - |
| Totale | - | 124.683- | - | - | - | 124.683- | 124.683- | - |

Fondi per rischi e oneri

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Altri fondi</i> | | | | | | | | | |
| | F.DO SPESE FUTURE | - | 1.194 | - | - | - | 1.194 | 1.194 | - |
| | Totale | - | 1.194 | - | - | - | 1.194 | 1.194 | |

Debiti

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|---|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Debiti verso fornitori</i> | | | | | | | | | |
| | FORNITORI | - | 714.372 | - | - | 558.066 | 156.306 | 156.306 | - |
| | FATTURE DA RICEVERE | - | 243.261 | - | - | 25.567 | 217.694 | 217.694 | - |
| | Arrotondamento | - | | | | | 1 | 1 | |
| | Totale | - | 957.633 | - | - | 583.633 | 374.001 | 374.001 | |
| <i>Debiti verso controllanti</i> | | | | | | | | | |
| | DEBITI V/CONTROLLANTI | - | 82.723 | - | - | 652 | 82.071 | 82.071 | - |
| | Totale | - | 82.723 | - | - | 652 | 82.071 | 82.071 | |
| <i>Debiti tributari</i> | | | | | | | | | |
| | ERARIO C/IVA | - | 195.167 | - | - | 171.899 | 23.268 | 23.268 | - |
| | ERARIO C/RIT.DIP.E ASSIMILATI | - | 103.191 | - | - | 83.218 | 19.973 | 19.973 | - |
| | ERARIO C/RITENUTE LAV.AUTONOMO | - | 713 | - | - | 604 | 109 | 109 | - |
| | ERARIO C/IRAP | - | 8.465 | - | - | - | 8.465 | 8.465 | - |
| | Arrotondamento | - | | | | | 1- | 1- | |
| | Totale | - | 307.536 | - | - | 255.721 | 51.814 | 51.814 | |
| <i>Debiti verso istituti di previdenza e di</i> | | | | | | | | | |

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--------------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>sicurezza sociale</i> | | | | | | | | | |
| | I.N.P.S. FERRARA | - | 29.991 | - | - | 29.598 | 393 | 393 | - |
| | I.N.P.D.A.P. FERRARA | - | 70.628 | - | - | 66.779 | 3.849 | 3.849 | - |
| | Totale | - | 100.619 | - | - | 96.377 | 4.242 | 4.242 | |
| <i>Altri debiti</i> | | | | | | | | | |
| | DEBITI VARI V/TERZI | - | 182 | - | - | 174 | 8 | 8 | - |
| | ISTITUTI CRED.-CESSIONE V | - | 2.439 | - | - | 2.343 | 96 | 96 | - |
| | IVA A DEBITO IN ATTESA DI ESIGIBILITA' | - | 207.740 | - | - | 156.231 | 51.509 | 51.509 | - |
| | Totale | - | 210.361 | - | - | 158.748 | 51.613 | 51.613 | |

| Descrizione | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------|
| Debiti verso fornitori | - | 957.633 | - | - | 583.632 | 374.001 | 374.001 | - |
| Debiti verso controllanti | - | 82.723 | - | - | 652 | 82.071 | 82.071 | - |
| Debiti tributari | - | 307.536 | - | - | 255.722 | 51.814 | 51.814 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | - | 100.619 | - | - | 96.377 | 4.242 | 4.242 | - |
| Altri debiti | - | 210.361 | - | - | 158.748 | 51.613 | 51.613 | - |
| Totale | - | 1.658.872 | - | - | 1.095.131 | 563.741 | 563.741 | - |

I 'debiti verso controllante' sono relativi al saldo a credito di Amsefc per il riacquisto del ramo d'azienda con accollo dei debiti per TFR verso il personale ed al riaddebito dei costi anticipati dalla controllante ma di competenza di Verde e DD Srl.

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art.2427 n.5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e /o collegamento.

Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Si attesta che non esistono crediti e/o debiti di cui all'art.2427 n.6 del Codice Civile.

Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività e passività in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Composizione delle voci Ratei e Risconti, Altri Fondi, Altre Riserve

Altri Fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|--------------------|-------------------|----------------------------|
| <i>Altri fondi</i> | | |
| | F.DO SPESE FUTURE | 1.194 |
| | Totale | 1.194 |

Altre riserve

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|---|-------------------------|----------------------------|
| <i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i> | | |
| | RIS.ARR.UNITA' DI EURO | 2 |
| | Totale | 2 |
| <i>Varie altre riserve</i> | | |
| | RISERVA DA CONFERIMENTO | 630 |
| | Totale | 630 |

Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

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

Composizione del Patrimonio Netto

| Descrizione | Tipo riserva | Possibilità di utilizzo | Quota disponibile | Quota distribuibile | Quota non distribuibile |
|--|--------------|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| <i>Capitale</i> | | | | | |
| | Capitale | B | 35.000 | - | 35.000 |
| <i>Totale</i> | | | 35.000 | - | 35.000 |
| <i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i> | | | | | |
| | Utili | B | 2 | - | 2 |
| <i>Totale</i> | | | 2 | - | 2 |
| <i>Varie altre riserve</i> | | | | | |
| | Capitale | A;B;C | 630 | - | 630 |
| <i>Totale</i> | | | 630 | - | 630 |
| <i>Totale Composizione voci PN</i> | | | 35.632 | - | 35.632 |
| LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci | | | | | |

Movimenti del Patrimonio Netto

| | Capitale | Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro | Varie altre riserve | Utile (perdita) dell'esercizio | Totale |
|---|---------------|--|---------------------|--------------------------------|-----------------|
| Saldo iniziale al 26/06//2012 | 35.000 | - | 630 | - | 35.630 |
| <i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i> | | | | | |
| - Attribuzione di dividendi | - | - | - | - | - |
| - Altre destinazioni | - | - | - | - | - |
| <i>Altre variazioni:</i> | | | | | |
| - Copertura perdite | - | - | - | - | - |
| - Operazioni sul capitale | - | - | - | - | - |
| - Distribuzione ai soci | - | - | - | - | - |
| - Altre variazioni | - | 2 | - | - | 2 |
| Risultato dell'esercizio 2012 | - | - | - | 160.315- | 160.315- |
| Saldo finale al 31/12/2012 | 35.000 | 2 | 630 | 160.315- | 124.683- |

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Nel seguente prospetto è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche.

| Descrizione | Dettaglio | Importo | Italia | Altri Paesi UE | Resto d'Europa | Resto del Mondo |
|---|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | | | | | | |
| | PROVENTI GESTIONE VERDE ISTITUZIONALE | 820.710 | 820.710 | - | - | - |
| | PROVENTI GESTIONE D.D. ISTITUZIONALE | 151.133 | 151.133 | - | - | - |
| | PROVENTI GESTIONE D.D. | 201.775 | 201.775 | - | - | - |
| | ABBUONI PASSIVI | 6- | 6- | - | - | - |
| | ARROTONDAMENTI PASSIVI | 3- | 3- | - | - | - |
| | Totale | 1.173.609 | 1.173.609 | - | - | - |

Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Suddivisione interessi ed altri oneri finanziari

Non esistono interessi e altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile iscritti in bilancio.

Utili e Perdite su cambi

Non sono state effettuate operazioni in valuta.

Composizione dei Proventi e degli Oneri Straordinari

Oneri straordinari

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è indicata nel seguente prospetto:

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|---|--------------------------------------|----------------------------|
| <i>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i> | | |
| | ARROTONDAMENTI UNITA' DI EURO | 1 |
| | Totale | 1 |
| <i>Altri oneri straordinari</i> | | |
| | SOPRAVV.PASS./INSUSS.ATTIVE STRAORD. | 15 |
| | Totale | 15 |

Compensi organo di revisione legale dei conti

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Numero e Valore Nominale delle azioni della società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote di partecipazione.

Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non deve essere fornita alcuna informazione aggiuntiva

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

La Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Holding Ferrara Servizi S.r.l., pertanto, in applicazione alle disposizioni contenute all'art. 2497 bis c.c., si riportano di seguito i dati del Bilancio di Esercizio della Società chiuso al 31/12/2011.

Le copie integrali dell'ultimo Bilancio, nonché le Relazioni degli amministratori e dei sindaci cui è affidato anche l'incarico della revisione legale dei conti della società Holding Ferrara Servizi Srl sono depositate presso la sede della stessa così come disposto dall'art.2429, c. 3 del Codice Civile

Stato Patrimoniale Attivo

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|--|---------------|-------------------|-------------------|
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | 29.143 | 83.333 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | 95.988 | 103.992 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | 125.131 | 187.325 |
| II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | |
| 1) Terreni e fabbricati | | 4.341.980 | 4.455.744 |
| 2) Impianti e macchinario | | 42.167 | 46.815 |
| 4) Altri beni materiali | | 6.465 | 12.030 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | 4.390.612 | 4.514.589 |
| III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | |
| 1) Partecipazioni | | 86.960.208 | 85.992.264 |
| a) Partecipazioni in imprese controllate | 38.278.027 | | 37.310.292 |
| b) Partecipazioni in imprese collegate | 34.604 | | 34.395 |
| d) Partecipazioni in altre imprese | 48.647.577 | | 48.647.577 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | 86.960.208 | 85.992.264 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | 91.475.951 | 90.694.178 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| II - CREDITI | | | |
| 2) Crediti verso imprese controllate | | 649.431 | 261.421 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 649.431 | | 261.421 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 4) Crediti verso controllanti | | 31.216 | 14.333 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 31.216 | | 14.333 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 4-bis) Crediti tributari | | 2.829 | 222.653 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.829 | | 222.653 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 4-ter) Imposte anticipate | | 304 | 41 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 304 | | 41 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 5) Crediti verso altri | | 1.000 | 43.773 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 990 | | 43.763 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 10 | | 10 |

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|--------------------------------------|---------------|-------------|----------------|
| TOTALE CREDITI | | 684.780 | 542.221 |
| IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | | 523.419 | 94.305 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 578 | 45 |
| TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE | | 523.997 | 94.350 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | | 1.208.777 | 636.571 |
| D) RATEI E RISCONTI | | | |
| Ratei e risconti attivi | | 1.307 | 1.289 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | 1.307 | 1.289 |
| TOTALE ATTIVO | | 92.686.035 | 91.332.038 |

Stato Patrimoniale Passivo

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|---|---------------|-------------|----------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| I - Capitale | | 82.893.800 | 82.893.800 |
| IV - Riserva legale | | 236.036 | 136.292 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | 1.358.005 | 722.865 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 18.000 | | 309.030 |
| Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | | (1) |
| Varie altre riserve | 1.340.005 | | 413.836 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | 2.234.679 | 1.994.884 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 86.722.520 | 85.747.841 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | | |
| 2) Fondo per imposte, anche differite | | 18.989 | 11.694 |
| 3) Altri fondi | | 967 | 132 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B) | | 19.956 | 11.826 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | | 29.719 | 24.234 |
| D) DEBITI | | | |
| 4) Debiti verso banche | | 4.100.157 | 4.240.929 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 148.838 | | 140.772 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 3.951.319 | | 4.100.157 |
| 7) Debiti verso fornitori | | 93.897 | 75.121 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 93.897 | | 75.121 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 9) Debiti verso imprese controllate | | 1.624.994 | 352.626 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.624.994 | | 352.626 |

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|--|---------------|-------------------|-------------------|
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 12) Debiti tributari | | 74.593 | 43.707 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 74.593 | | 43.707 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | 8.392 | 22.622 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 8.392 | | 22.622 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| 14) Altri debiti | | 11.763 | 813.132 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 11.763 | | 813.132 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 5.913.796 | 5.548.137 |
| E) RATEI E RISCONTI | | | |
| Ratei e risconti passivi | | 44 | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 44 | |
| TOTALE PASSIVO | | 92.686.035 | 91.332.038 |

Conti d'ordine

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|---|---------------|-------------|----------------|
| Garanzie reali prestate a imprese controllate | | 258.089 | 377.791 |

Conto Economico

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|--|---------------|----------------|----------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | 444.400 | 442.000 |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 343.347 | 184.452 |
| Ricavi e proventi diversi | 343.347 | | 184.452 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | | 787.747 | 626.452 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | 1.167 | 646 |
| 7) Costi per servizi | | 910.541 | 554.432 |
| 8) Costi per godimento di beni di terzi | | 2.668 | 1.852 |
| 9) Costi per il personale | | 83.222 | 260.184 |
| a) Salari e stipendi | 59.266 | | 181.068 |
| b) Oneri sociali | 18.295 | | 67.577 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 5.661 | | 11.434 |

| | Parziali 2011 | Totali 2011 | Esercizio 2010 |
|---|---------------|------------------|------------------|
| e) Altri costi | | | 105 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | 182.371 | 183.133 |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 62.195 | | 62.195 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 120.176 | | 120.938 |
| 13) Altri accantonamenti | | 967 | 132 |
| 14) Oneri diversi di gestione | | 21.333 | 22.075 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | | 1.202.269 | 1.022.454 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | | (414.522) | (396.002) |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | | 2.143.161 | 1.905.032 |
| in altre imprese | 2.143.161 | | 1.905.032 |
| 16) Altri proventi finanziari | | 18.065 | 6.582 |
| d) Proventi diversi dai precedenti | 18.065 | | 6.582 |
| da altre imprese | 18.065 | | 6.582 |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari | | (241.731) | (246.464) |
| verso altri | (241.731) | | (246.464) |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis) | | 1.919.495 | 1.665.150 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 18) Rivalutazioni | | 998.461 | 785.042 |
| a) di partecipazioni | | 998.461 | 785.042 |
| 19) Svalutazioni | | (390.721) | (191.932) |
| a) di partecipazioni | | (390.721) | (191.932) |
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19) | | 607.740 | 593.110 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 20) Proventi straordinari | | | 3 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | | 3 |
| TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21) | | | 3 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E) | | 2.112.713 | 1.862.261 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | (121.966) | (132.623) |
| Imposte differite sul reddito d'esercizio | 7.295 | | 4.347 |
| Imposte anticipate sul reddito d'esercizio | (129.261) | | (136.970) |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | | 2.234.679 | 1.994.884 |

Considerazioni finali

Alla luce di quanto sopra esposto, il Liquidatore propone di riportare a nuovo la perdita d'esercizio.

Si conferma che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Si invita pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2012 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dal Liquidatore.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Linda Gardinali, Liquidatore