

ERSU S.p.A.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2011

PREMESSA

Il bilancio di esercizio 2011 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota integrativa, è corredato dai seguenti allegati: la relazione sulla Gestione e la relazione del Collegio Sindacale.

La presente nota integrativa contiene tutte le informazioni richieste nell'art. 2427 c.c., in riferimento alle voci che trovano riscontro nella rappresentazione nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico al 31/12/2011.

SEZIONE I – FORMA E CONTENUTO

Nella redazione del bilancio al 31/12/2011 sono stati osservati i principi stabiliti dalla Legge, in particolare secondo le previsioni degli artt. 2423, 2423bis e ter Codice Civile.

La struttura e l'impostazione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico corrispondono alle disposizioni di legge; i dati ivi contenuti trovano conferma nelle scritture contabili regolarmente tenute.

Sono stati osservati i criteri di redazione del Bilancio previsti dall'art. 2424bis per quanto riguarda l'attribuzione degli elementi patrimoniali all'area delle immobilizzazioni, gli accantonamenti per rischi ed oneri ed il TFR e il calcolo dei ratei e risconti attivi e passivi.

I criteri di iscrizione dei dati al Conto Economico corrispondono alle indicazioni di cui all'art. 2425bis C.C.

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare, né attività relative a contratti di compravendita con obbligo di retrocessione a termine.

Sono stati adottati i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C. come in appresso specificatamente indicato.

* *

SEZIONE II - CRITERI DI VALUTAZIONE

Sono stati osservati i criteri di valutazione previsti dal Codice civile che tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

I criteri di valutazione adottati relativamente alle diverse voci del bilancio sono i seguenti.

ATTIVO

A - CREDITI VERSO SOCI

Non sussistono crediti verso Soci per versamenti dovuti in conto Capitale Sociale.

B - IMMOBILIZZAZIONI

Le “**Immobilizzazioni Immateriali**” sono state iscritte al costo d’acquisto ammortizzato tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell’art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell’attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L’ammortamento è calcolato in 5 anni a quote costanti.
- I **costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità** sono ammortizzati in periodo di 5 esercizi. In particolare il conto si è incrementato per costi relativi alla realizzazione del Sistema Gestione Qualità a norma UNI EN ISO 9001:2008.
- I **diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell’ingegno** sono iscritti al costo di acquisto. Nel costo di acquisto sono computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde ad un periodo di 5 esercizi. Il **costo del software** è ammortizzato in 5 esercizi.
- I costi per **licenze e marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione valutata in 5 esercizi.
- Le **altre immobilizzazioni** immateriali, ammortizzate in 5 anni, includono principalmente:
 - i costi sostenuti per i lavori su beni di terzi vengono ammortizzati tenendo conto della loro deperibilità;
 - i costi sostenuti per la redazione del documento di valutazione rischi specifici in base al T.U. DLGS 81/2008 ART. 28 E 29;
 - i costi sostenuti per l’analisi dei rischi e la progettazione del Manuale dei controlli ex D.Lgs. 231/2001;
 - i costi sostenuti per la redazione del Piano di Risanamento pluriennale;
 - i costi sostenuti per la pratica autorizzativa incendio dell’impianto di trattamento del multi materiale;
 - i costi sostenuti per la stipula del Contratto di servizio con le amministrazioni pubbliche/socie.
- Le **immobilizzazioni in corso e acconto** includono il costo relativo all’ottenimento delle autorizzazioni provinciali per l’Impianto del multi materiale situato a Pietrasanta in via dello Statuario, ammortizzate in 10 anni corrispondenti alla durata dell’autorizzazione e il costo per lo studio di compatibilità ambientale del CDR (Centro di Raccolta) in via Pontenuovo, Pietrasanta (LU).

Le “**Immobilizzazioni Materiali**” sono iscritte al costo d’acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, al netto delle relative quote di ammortamento che, per il periodo in esame, sono state calcolate tenendo conto dell’usura fisica del bene e mediante applicazione delle aliquote fiscali in misura corrispondente a quella massima consentita. Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50 per cento, in quanto rappresentative delle partecipazioni effettive al processo produttivo che si possono ritenere avvenute a metà esercizio. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interesse passivo. Non sussistono Immobilizzazioni concesse in locazione finanziaria.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

<u>Fabbricati e costruzioni leggere</u>	3%
<u>Impianti, macchinario</u>	10%

<u>Attrezzature industriali e commerciali</u>	20%
Altri beni:	
<u>Automezzi</u>	20%
<u>Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati</u>	12%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le “**Immobilizzazioni Finanziarie**” comprendono le partecipazioni possedute valutate al costo d'acquisto in misura identica a quella del Bilancio precedente, in quanto non ci sono state variazioni di rilievo. Non sussistono crediti iscrivibili in questa voce.

C - ATTIVO CIRCOLANTE

CI – Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto che coincide con il valore di realizzo che si può supporre in base all'andamento del mercato.

CII – Crediti

I Crediti sono iscritti al valore nominale; per quanto riguarda il presumibile valore di realizzo si deve tener conto che esiste al Passivo un accantonamento destinato a fronteggiare il rischio di eventuali perdite nella fase di riscossione.

CIII - Attività finanziarie a breve

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono valutate al valore di mercato.

CIV - Disponibilità Liquide

Le Disponibilità liquide, costituite dalle somme depositate sui conti correnti bancari e postali e dalla liquidità giacente presso le casse sociali, sono valutate al valore nominale.

D - RATEI E RISCOINTI ATTIVI

I Ratei e i Risconti attivi sono stati calcolati secondo i principi di competenza temporale e corrispondono a stime prudenziali.

PASSIVO

B - FONDI PER RISCHI ED ONERI

Gli accantonamenti iscritti in questa voce sono destinati alla copertura di perdite e debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile per i quali, alla data di chiusura dell'esercizio, non sono esattamente determinati l'ammontare e le date di sopravvenienza.

C - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

L'ammontare del debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

D – DEBITI

Sono rilevati al presumibile valore di estinzione ritenuto corrispondente al valore nominale.

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

Le modalità di calcolo dei Ratei e Risconti passivi sono analoghe a quelle applicate per la corrispondente voce dell'Attivo.

COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

IMPOSTE

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile determinato in conformità alla vigente normativa.

Nel calcolo sono state applicate le aliquote IRES e IRAP, rispettivamente pari al 27,50% e al 3,9%.

A differenza degli esercizi precedenti sono state stanziare le imposte differite e anticipate sulle differenze temporanee tra il valore determinato secondo criteri civilistici e il corrispondente valore ai fini fiscali. Questo in quanto, valutato il risultato della gestione, vi è una ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze stesse.

OPERAZIONI ED EVENTI STRAORDINARI

In conformità al principio contabile OIC 29 si evidenzia che nel corso del 2011 la Società è stata beneficiaria di un contributo riguardante il bando di selezione progetti per l'incremento della raccolta differenziata di cui alla D.G.R.T. n. 1093 del 02/12/2010.

In data 21/11/2011 la Società, con Determina del CdA dell'ATO Toscana Costa n. 6, è stata inserita nell'elenco dei soggetti ammessi al finanziamento per l'importo di € 320.000. Tale contributo è stato contabilizzato come segue:

- contributi in conto esercizio per €15.000,00;
- contributo conto impianti imputato a conto economico tenendo conto della competenza temporale degli investimenti collegati per €1.370,00;
- la differenza di €323.630,00, inizialmente imputata a contributi conto impianti, è stata rinviata agli esercizi successivi mediante la rilevazione del risconto passivo. Tale importo confluirà nei ricavi di esercizio sulla base degli effettivi costi annui sopportati per la realizzazione dell'impianto.

SEZIONE III –INFORMAZIONI SULLE VOCI di STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****A)CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**

Non sussistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) IMMOBILIZZAZIONI

Conformemente al disposto di Legge, si espongono le variazioni intervenute tra le voci (e le sottovoci che le compongono) risultanti dal Bilancio in esame e quelle iscritte nel Bilancio dell'esercizio precedente. Relativamente alle Immobilizzazioni vengono esposti i dati relativi alle rivalutazioni effettuate ed agli ammortamenti (calcolati con i criteri sopra indicati).

BI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

<u>Descrizione</u>		<u>Costi di Impianto, ampliamento, ricerca, sviluppo e certificazione della qualità'</u>	<u>Programmi software</u>	<u>Lavori su beni di terzi</u>	<u>Altre Immob. Immateriali / Autorizz trasporti c/terzi</u>	<u>Immob. Immateriali / Autorizzazio. per impianto Statuario</u>	<u>Totali</u>
<u>Consistenza 01/01/11:</u>							
Costo storico	€	17.952	49.273	292.983	54.344	27.664	442.216
Rivalutazioni	€	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti	€	-2.930	-15.286	-68.646	-10.134	-1.383	-98.380
Valori netti	€	15.022	33.987	224.337	44.210	26.281	343.836
<u>Variazioni 2011:</u>							
Acquisizioni	€	12.174	10.892	121.337	23.866	7.984	176.253
Alienazioni e dismissioni	€	0	0	0	0	-19.190	-19.190
Altre variazioni	€	0	0	0	0	0	0
Quota ammortamento	€	-5.294	-12.502	-79.927	-15.224	-1.146	-114.093
Totali variazioni	€	6.880	-1.610	41.410	8.642	-12.352	42.970
<u>Consistenza 31/12/11</u>	€	21.902	32.377	265.747	52.852	13.929	386.806

La voce "Lavori su beni di terzi" si riferisce a lavori effettuati su beni di proprietà degli enti locali/Soci e concessi in uso a Ersu S.p.A. e lavori effettuati presso il capannone in cui ha sede il nuovo impianto di selezione del multi materiale, situato nel Comune di Pietrasanta e di proprietà di terzi.

I valori netti al 31/12/11 risultano congrui in quanto – nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale – le Immobilizzazioni a cui si riferiscono hanno una durata utile e possono concorrere alla futura produzione di risultati economici. Nell'esercizio in esame non sono state effettuate né rivalutazioni, né svalutazioni.

BII - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1- Terreni e fabbricati

<u>Descrizione</u>		<u>Terreni</u>	<u>Fabbricati</u>	<u>Costruzioni leggere</u>	<u>Totali</u>
<u>Consistenza 01/01/11:</u>					
Valori netti	€	1.129.776	801.419	24.407	1.955.603
<u>Variazioni 2011:</u>					
Acquisizioni	€	3.936	0	16.391	20.326
Alienazioni e dismissioni	€	0	0	0	0
Altre variazioni	€	0	0	0	0
Quota ammortamento	€	0	-27.829	-5.084	-32.913
Totali variazioni	€	3.936	-27.829	11.307	-12.586
<u>Consistenza 31/12/11</u>	€	1.133.712	773.590	35.714	1.943.017

Relativamente ai Fabbricati, si precisa nuovamente che nell'esercizio 2008 è stato scorporato il 30% del valore dell'Immobilabile industriale sito a Forte dei Marmi, in quanto riferito al costo dell'area su cui insiste. Medesima operazione è stata effettuata per l'immobile commerciale sito a Pietrasanta, via Arginvecchio di cui è stato scorporato il 20% riferibile all'area sottostante.

Relativamente ai Terreni e fabbricati nel corso del 2011 sono state imputate spese incrementative pari ad €3.935,00.

Alla data di chiusura dell'esercizio in esame le rivalutazioni e le svalutazioni effettuate nella voce sopra indicata non sono variate rispetto al Bilancio precedente.

2- Impianti e macchinari

Gli Impianti e Macchinari sono iscritti al costo di acquisto ridotto delle quote di ammortamento maturate al 31/12/2011:

<u>Descrizione</u>		<u>Totali</u>
<u>Consistenza 01/01/11:</u>		
Valori netti	€	143.316
<u>Variazioni 2011:</u>		
Incrementi netti	€	27.665
Alienazioni e dismissioni	€	0
Altre variazioni	€	0
Quota ammortamento	€	-23.248
Totali variazioni	€	4.417
<u>Consistenza 31/12/11</u>	€	147.733

L'incremento della voce "Impianti e macchinari" si riferisce all'installazione di pesi elettroniche digitali presso le piazzole di conferimento gestite da ERSU nel Comune di Pietrasanta (loc. Colmate) e nel Comune di Massarosa (loc. Rietto).

3- Attrezzature industriali e commerciali

<u>Descrizione</u>		<u>Attrezzi</u>	<u>Mobili e macchine ordinarie</u>	<u>Macchine elettroniche d'ufficio</u>	<u>Automezzi e Autoveicoli</u>	<u>Totali</u>
<u>Consistenza 01/01/11:</u>						
Valori netti	€	304.490	73.303	42.702	350.332	770.827
<u>Variazioni 2011:</u>						
Acquisizioni	€	19.987	4.317	6.918	15.370	46.592
Alienazioni e dismissioni	€	0	0	-313	0	-313
Altre variazioni	€	0	0	0	0	0
Quota ammortamento	€	-118.452	-12.679	-15.759	-149.846	-296.736
Totali variazioni	€	-98.465	-8.362	-9.154	-134.476	-250.457
<u>Consistenza 31/12/11</u>	€	206.025	64.941	33.548	215.856	520.370

5- Immobilizzazioni in corso e acconti

Il costo indicato nel Bilancio precedente in €93.312 si è incrementato di €39.917 per la capitalizzazione delle spese di consulenza attinente la redazione di uno screening ambientale ai sensi art. 19 del D.Lgs4/2008, e di € 13.990 per la realizzazione del progetto, finanziato dall'ATO Toscana Costa, di sistema puntuale di pesatura nel Comune di Seravezza.

I valori netti al 31/12/2011, indicati nei prospetti sopra riportati, risultano congrui in quanto – nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale – le Immobilizzazioni Materiali a cui si riferiscono hanno una durata utile e possono concorrere alla futura produzione di risultati economici. In particolare per le voci “Terreni e fabbricati”, “Impianti e macchinari” e “Attrezzature” i valori netti orientativamente non appaiono sostanzialmente difforni dai probabili valori di mercato.

BIII - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

<u>Descrizione</u>		<u>Partecipazioni</u>	<u>Crediti</u>	<u>Totali</u>
Consistenza al 01/01/11	€	2.154.508	0	2.154.508
Variazioni 2011	“	0	0	0
<u>Consistenza al 31/12/11</u>	€	2.154.508	0	2.154.508

La voce “Partecipazioni” corrisponde per €5.000 alla quota di capitale posseduta dalla Ersu S.p.A. nella “Servizi ecologici del Tirreno S.r.l. in liquidazione” in compartecipazione al 50% con la “SEA Ambiente S.p.A.” di Viareggio, senza variazioni rispetto al valore iscritto nel Bilancio precedente e per €2.149.508 alle azioni possedute nella società VEA S.p.A. a seguito del conferimento di azioni da parte di alcuni soci di ERSU a copertura dell'aumento del capitale sociale effettuato all'inizio del 2009.

Tali partecipazioni possedute dalla Società sono iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico e sono valutate al costo di acquisto (art.2426 n. 1 cc). Le partecipazioni iscritte al costo d'acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita di valore.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

CI—RIMANENZE

Le variazioni delle rimanenze risultano essere le seguenti:

<u>Descrizione</u>		<u>Saldo iniziale</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza 31/12/2011</u>
Materiali di consumo	€	127.420	22.715	150.135

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le variazioni delle rimanenze sono riferite a materiali di consumo. Si tratta di prodotti a veloce rigiro e non soggetti, generalmente, a rilevanti variazioni di prezzo. Non ci sono pertanto differenze significative fra i valori sopra esposti ed i costi correnti alla chiusura dell'esercizio.

CII – CREDITI

I Crediti sotto indicati sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo, ad esclusione di quelli in contenzioso la cui esigibilità è rimessa all'esito delle cause instaurate; non sussistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

1- Crediti v/Clienti

I crediti sono iscritti al valore presumibile di realizzo determinato dalla differenza fra valore nominale e quota accantonata a titolo di svalutazione nell'apposito fondo.

I Crediti nominali sono pari ad € 11.798.561, di cui € 327.322 relativi a fatture da emettere.

Il fondo rischi su crediti nel corso dell'esercizio ha avuto i seguenti movimenti:

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>utilizzi 2011</u>	<u>accantonamenti 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Fondo rischi su crediti	€	955.793	-275.263	80.000	760.530

Gli utilizzi del suddetto fondo si riferiscono a crediti la cui esigibilità è venuta meno nel corso dell'esercizio.

Per maggiore chiarezza di seguito vengono dettagliati i Crediti vs Clienti suddivisi sia per tipologia di credito che per tipologia di Cliente:

	clienti c/capitale	clienti c/interessi	clienti c/interessi in contenzioso	clienti in contenzioso	totale crediti vs/clienti
COMUNE DI PIETRASANTA	2.726.663,02	€ 31.362,28	€ 905.803,06	€ 528.397,85	€ 4.192.226,21
COMUNE DI FORTE DEI MARMI	936.023,64	€ 13.005,25	€ 334.639,28	€ 450.080,94	€ 1.733.749,11
COMUNE DI MASSAROSA	€ 577.002,51	€ 8.017,57	€ 583.711,52	€ 989.882,31	€ 2.158.613,91
COMUNE DI SERAVEZZA	478.038,60		€ -	€ -	€ 478.038,60
COMUNE DI STAZZEMA	€ 163.577,84		€ 16.276,92	€ -	€ 179.854,76
TOTALE CREDITI VS SOCI	€ 4.881.305,61	€ 52.385,10	€ 1.840.430,78	€ 1.968.361,10	€ 8.742.482,59
SISTEMA AMBIENTE			€ 100.778,17	€ 690.274,59	€ 791.052,76
ASCIT			€ 107.862,94	€ 390.731,16	€ 498.594,10
TOTALE CREDITI VS EXTRA-VERSILIA			€ 208.641,11	€ 1.081.005,75	€ 1.289.646,86
CREDITI VS ALTRI CLIENTI	€ 1.388.185,98			€ 50.922,96	€ 1.439.108,94
CREDITI VS CLIENTI TOTALI	€ 6.269.491,59	€ 52.385,10	€ 2.049.071,89	€ 3.100.289,81	€ 11.471.238,39

L'ammontare nominale dei Crediti v/Clienti comprende partite contabili di cui è stata affidata la pratica al legale e per le quali sono stati emessi decreti ingiuntivi per complessivi € 5.149.361,70.

Nel corso dell'anno 2011, le cause nei confronti dei Comuni/Soci sono state oggetto di transazione extra-giudiziale che ha comportato il riconoscimento da parte degli enti di circa il 64% (comprensivo dei pagamenti già eseguiti negli anni precedenti) dell'importo originario dei decreti ingiuntivi. L'importo da incassare, risultante dalla transazione, è pari ad € 1.481.500: con ciascun ente sono state concordate modalità di rientro diversificate mediante rate annuali. Solo al pagamento di ciascuna delle rate, la ERSU S.p.A. procederà allo stralcio dell'importo del credito rinunciato in misura proporzionale all'importo incassato. Infatti, come riportato nell'atto transattivo, il mancato pagamento anche di una sola rata oltre 365 giorni dalla scadenza, comporterà la risoluzione dell'atto, fatti salvi gli stralci già avvenuti a seguito di precedenti pagamenti.

Le cause invece pendenti nei confronti delle società Sistema Ambiente S.p.A. e ASCIT S.p.A. sono state rinviate dal Giudice all'anno 2013 per la precisazione delle conclusioni.

Come già accennato, al Passivo è iscritto un Fondo rischi su crediti per un importo pari ad €760.530.

4 ter) Imposte Anticipate

Sono indicate, in tale voce, i crediti per minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e normativa fiscale relative a interessi passivi di mora e contributi associativi non corrisposti e svalutazione crediti eccedente il limite fiscalmente deducibile, il cui riversamento sul reddito imponibile nei prossimi periodi d'imposta risulta ragionevolmente certo nella capienza del reddito imponibile atteso.

Si rinvia al prospetto a commento della voce 22. Imposte di esercizio per ulteriori informazioni relative alla fiscalità anticipata ed agli effetti conseguenti.

5) Crediti verso altri

In questa voce sono compresi i seguenti crediti:

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Anticipi Inail infortuni	€	18.187	-9.127	9.060
Diversi	€	684.547	-76.124	608.423
Depositi cauzionali	€	11.723	11.191	22.914
Crediti per imposte antic.	€	0	45.991	45.991
Note di credito da ricevere	€	236.195	-173.993	62.206
Crediti Vs/soci per oneri gara	€	0	70.146	70.146
Totali	€	950.653	-131.913	818.740

Tra i Crediti Diversi si rilevano in particolare i contributi assegnati nell'anno 2011 a seguito del Bando ATO n. 1093/2010 per € 320.000,00 e i residui contributi ancora da incassare assegnati nei Bandi ATO negli anni precedenti, così suddivisi:

- o Bando D.R.G.T. n. 234/2008 residui €123.480,11;
- o Bando D.R.G.T. n. 1197/2009 residui €99.000,00.

CIII – ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE

Questa voce comprende le azioni del Banco Popolare valutate secondo le risultanze aggiornate al 31/12/2011.

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Titoli diversi	€	9.095	-6.412	2.683

CIV - DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Consistono nelle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso istituti di credito, liberamente disponibili e nelle liquidità esistenti nelle casse sociali alla fine dell'esercizio.

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Depositi bancari e postali	€	107.172	538.887	646.059
Denaro e valori in cassa	€	3.239	-610	6.629
Totali	€	110.411	538.277	648.688

D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

Ratei e risconti sono calcolati in base al principio di competenza e sono costituiti come segue:

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Ratei attivi	€	0	0	0
Risconti attivi	€	458.026	-44.242	413.784
Totali	€	458.026	-44.242	413.784

La composizione della voce “**Risconti attivi**” al 31/12/2011 è la seguente:

<u>Descrizione</u>		<u>31/12/2011</u>
Finanziamento Regione Toscana 600 composte	€	13.180
Canoni vari	€	25.193
Assicurazione mezzi	€	93.437
Assicurazioni varie	€	18.202
Polizze fidejussorie	€	57.490
Tasse circolazione	€	3.187
Canoni leasing	€	188.128
Prestazioni e costi diversi	€	14.967
Totale	€	413.784

PASSIVO

A - PATRIMONIO NETTO

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, Codice civile:

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Incrementi</u>	<u>Decrementi</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Capitale sociale	€	1.847.200	0	970.787	876.413
Riserva di rivalutazione D.L. 185/2008	€	422.418	0	422.418	0
Utile (perdita) portata a nuovo	€	-1.400.721	0	-1.400.721	0
Utile (perdita) es. 2011	€	0	10.585	0	-10.585
Fondo cop. perdite future	€	7.516	0	7.516	0
Totali	€	876.413	10.585	0	865.828

Il patrimonio netto risulta soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/11</u>	<u>Possibilità di utilizzazione</u>	<u>Distribuibilità</u>
Capitale sociale	€	875.828	B	Non distrib.
Totali	€	875.828		

Legenda:

A = per aumento di capitale sociale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Il Capitale Sociale di €876.413 è diviso in n° 876.413 azioni da € 1,00 ciascuna ed è stato costituito mediante conferimenti dei Soci; il preesistente capitale sociale pari ad €1.847.200 è stato decrementato di €970.787 ai fini della copertura perdite degli esercizi 2009 e 2010 come da verbale di Assemblea Straordinaria del 28/07/2011 repertorio n. 53.386 raccolta n. 13.212.

B - FONDI PER RISCHI ED ONERI

Nel corso del 2011 il Fondo Rischi su Crediti è stato incrementato di €80.000,00.

C - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

<u>Descrizione</u>	<u>Consistenza</u> <u>31/12/10</u>	<u>Variazione</u> <u>2010</u>	<u>Consistenza</u> <u>31/12/10</u>
TFR	503.880	-36.147	467.733

La consistenza alla fine dell'esercizio in esame corrisponde alle competenze maturate a favore del personale dipendente secondo le normative previste dal contratto di lavoro vigente.

D – DEBITI

I Debiti sono stati tutti iscritti in Bilancio al loro valore nominale; sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo tranne i debiti relativi ai mutui come in appresso viene precisato.

4- Debiti v/Banche

a- Debiti in conto corrente

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza</u> <u>al 31/12/10</u>	<u>Variazioni</u> <u>2011</u>	<u>Consistenza</u> <u>al 31/12/11</u>
Banca Nazionale Lavoro C/anticipi	€	691.128	-297.768	393.360
BPV c/ordinario	€	18.255	-18.239	16
Credito Cooperativo C/anticipi	€	997.060	-14.434	982.626
CRF c/anticipi	€	948.040	-151.298	796.742
BPV c/anticipi	€	618.556	-298.208	320.348
Interessi da liquidare	€	25.331	3.605	28.396
CRF c/ordinario	€	0	2.018	2.018
BCC c/finanziamento 13	€	200.000	-100.000	100.000
Iveco Finanziaria	€	0	8.177	8.177
Finanz. Regione Toscana n. 600 composter	€	0	13.180	13.180
IFITALIA Factoring	€	0	686.227	686.227

Totali	€	3.500.388	-170.777	3.329.611
---------------	---	------------------	-----------------	------------------

La posizione debitoria verso le banche è pari ad €3.321.435, tutti a breve termine. Nel complesso l'esposizione debitoria per i soli affidamenti bancari risulta diminuita in quanto il fido in essere con la Banca Popolare di Vicenza è stato diminuito di €150.000,00 rispetto all'anno precedente.

Nel mese di dicembre 2011, per la copertura della tredicesima mensilità degli stipendi, è stato ottenuto un finanziamento a breve per complessivi €100.000,00 rimborsabili in 6 rate mensili a partire dal mese di gennaio 2012.

b- Debiti per mutui

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Cassa Risparmio Lucca – ipotecario	€	147.785	-47.125	100.660
BCC ipotecario	€	778.155	-80.465	697.690
Totali	€	925.940	-127.590	798.350

Gli importi sopra indicati si riferiscono ai seguenti mutui:

- Cassa Risparmio Lucca Pisa Livorno – privilegiato: capitale €415.000,00 acceso nell'anno 2003 rimborsabile in 10 anni con rate semestrali a partire dal 14/05/04 al 14/11/2013, valore residuo al 31/12/2011 pari ad €100.660 di cui rimborsabile entro l'esercizio successivo per €50.628;
- Banca della Versilia, Lunigiana e Garfagnana, mutuo ipotecario: acceso nel 2009 per €900.000, rimborsabile in 20 rate semestrali a partire dal 30/06/2009 fino al 30/06/2019, valore residuo al 31/12/2011 pari ad 697.690 di cui rimborsabili entro l'esercizio successivo per €108.190.

c- Riepilogo

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Debiti in conto corrente e finanziamenti	€	3.300.388	29.223	3.329.611
Debiti per mutui	“	1.125.940	-327.590	798.350
Totali	€	4.426.238	-298.277	4.127.961

I “Debiti in conto corrente” sono tutti esigibili entro 12 mesi.

Per i mutui e finanziamenti si distinguono gli importi esigibili entro ed oltre i 12 mesi come segue:

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Entro i 12 mesi successivi	€	359.816	585.228	945.044
Oltre i 12 mesi successivi	“	766.124	-118.415	647.709
Totale	€	1.125.940	466.813	1.592.753

Esiste un unico debito con scadenza superiore ai 5 anni relativo al mutuo ipotecario stipulato con la Banca della Versilia, Lunigiana e Garfagnana.

7- Debiti v/Fornitori

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2010</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Debiti per fatture ricevute	€	9.833.669	34.494	9.868.163
Debiti per fatt. da ricev.	€	650.637	68.352	718.989
Note di credito da ricev.	€	-1.289.232	-453.590	-1.742.822
Totali	€	9.195.074	-350.744	8.844.330

Gli importi sopra indicati comprendono Debiti v/fornitori – conteggiati al netto di note di credito da ricevere - in contestazione e attualmente in corso di esame. L'incremento delle note di credito da ricevere, si riferisce a fatture pervenute dalla società TEV S.p.A. per interessi di mora e per smaltimento percolato formalmente contestate alla società stessa. Nei confronti di suddetta società è in essere una causa di accertamento ai fini della definizione della Giusta Tariffa, della quantificazione economica dei costi sopportati dall'azienda per lo smaltimento degli scarti del Sistema Integrato della Versilia maggiori del 25% e della determinazione della competenza per lo smaltimento del percolato.

12- Debiti Tributari

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Erario c/Iva	€	152.533	215.081	367.614
Irap	€	257.990	26.728	231.262
Iva a debito in attesa di esigibilità	€	658.023	15.657	673.680
Erario c/Ires	€	0	19.967	19.967
Rit. Irpef autonomi	€	30.074	-4.366	25.707
Imposta sostitutiva	€	982	66	1.048
Ritenute Irpef dipendenti	€	560.969	97.695	658.664
Debiti per Ici	€	0	880	880
Deb. v/ Equitalia rateiz. Inps	€	109.722	-109.722	0
Rit. irpef pignoramenti	€	0	389	389
Totali	€	1.770.292	208.920	1.979.212

In particolare per quanto riguarda l'“Iva a debito” si precisa che essa si riferisce a fatture emesse nei confronti di enti pubblici non ancora incassate; l'Iva relativa non è stata “liquidata” in quanto le norme vigenti (DPR 633/72 art. 6, c. 5) prevedono l'esigibilità degli importi al momento dell'incasso dei corrispettivi a cui si riferiscono.

Il “Debito v/Equitalia per rateizzazione INPS” si riferiva alla rateizzazione richiesta e concessa dall'ente stesso per due mensilità contributive dell'anno 2009, mediante rateizzazione in 24 rate. Tale rateizzazione è terminata nel corso dell'anno 2011.

13- Debiti v/Istituti di Previdenza e di Sicurezza Sociale

Riguarda i contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali ed assistenziali.

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Inpdap c/fondo cred.	€	672	37	709
Inpdap c/Cpdel	€	62.757	-2.363	60.394
Previambiente	€	11.169	-1.049	10.120
Fondo pensione	€	387	383	770
Inps	€	225.205	6.863	232.068
Inail	€	15.909	-28.086	-12.177
Totali	€	316.101	-24.216	291.885

14- Altri Debiti

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Dipendenti c/14° mens.	€	227.171	-490	226.681
Dipendenti c/ferie	€	134.247	2.398	136.645
Debiti vs/Cral	€	44.623	6.643	51.266
Note di credito da emettere 2010	€	88.432	-37.965	50.467
Note di credito da emettere 2011	€	0	43.267	43.267
Ritenute c/terzi	€	14.053	-5.229	8.824
Associazioni sindacali	€	4.764	-866	3.898
Rit. Terzi c/pig.	€	0	6.402	6.402
Diversi	€	556.105	73.881	629.986
Totali	€	1.069.395	88.039	1.157.434

Il conto "Debiti diversi" comprende poste degli anni precedenti per €451.080 e poste relative all'anno 2011 per €178.906, così dettagliate:

CISPEL TOSCANA	€	6.300,00
DL SERVICE	€	221,85
CANONE AFFITTO COM.PIETRASANTA	€	77.071,28
RETTIFICA FITTI COMUNE DI P.SANTA ANNI 09/10	€	1.865,21
RIMBORSO UTENZE COM.PIETRASANTA	€	30.678,79
CONTRIBUTI FEDERAMBIENTE 2011	€	16.595,00
FONDO RUBES RIVA ANNI 2009/2010/2011	€	7.415,00
ACC.TO DONAZIONE PER ALLUVIONE LIGURIA	€	1.252,90
SANZIONI SU IMPOSTE DA RAVVEDERE	€	37.388,06
ERRATO BONIFICO TECNOVERDE	€	118,34
ARROTONDAMENTO	€	0,06
	€	178.906,49

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

<u>Descrizione</u>		<u>Consistenza al 31/12/10</u>	<u>Variazioni 2011</u>	<u>Consistenza al 31/12/11</u>
Ratei passivi	€	8.141	-1.269	6.872
Risconti passivi	€	446.708	169.762	616.470
Totali	€	454.848	168.493	623.342

La composizione della voce “Ratei passivi” è la seguente:

<u>Descrizione</u>		<u>31/12/11</u>
Interessi su mutuo	€	6.537
Canoni leasing	€	78
Altri costi	€	257
Totale	€	6.872

La voce “Risconti passivi” si riferisce alla quota dei contributi in c/impianti assegnati dall’ATO, a fronte della partecipazione alla “Gara per le Raccolte Differenziate 2009” e alla “Gara per progetti per incremento della raccolta differenziata” che devono essere rinviati agli esercizi successivi. Nel 2011 tale voce si è incrementata a fronte del riconoscimento di contributi da parte dell’ATO per il progetto relativo all’ “Impianto di trattamento dei rifiuti spiaggiati”.

3- CONTI D’ORDINE (art. 2427 n° 9 C.C.)

IMPEGNI

Gli impegni sono iscritti nei Conti d’Ordine; essi consistono nelle garanzie prestate a terzi sotto forma di fidejussioni, come sotto elencate.

POLIZZA N.	ISTITUTO	GARANZIA	DATA STIPULA	IMPORTO GARANTTITO	COSTO POLIZZA	DURATA	SCADENZA
27.049.543	Assedile	Autorizzazione Falascaia	08/01/2007	€ 72.981,00	€ 7.005,00	12 anni	02/01/2019
340 0599615	Assitalia	Albo: Cat 10, CI E	19/07/2006	€ 30.500,00	€ 1.056,00	5+2 anni	19/07/2013
194 00401194	Assitalia	Albo: Cat 4, CI F	11/05/2005	€ 41.316,55	€ 1.393,40	5+2 anni	11/05/2012
194 00401195	Assitalia	Albo: Cat 1, CI C	11/05/2005	€ 309.874,14	€ 5.225,10	5+2 anni	11/05/2012
034 00595741	Assitalia	Albo: Cat 5, CI F	06/03/2006	€ 51.645,70	€ 1.741,70	5+2 anni	06/03/2013
55148571	Liguria Ass.	ATI FdM	13/03/2006	€ 73.800,00	€ 2.950,02	5 anni	13/03/2011
1550.00.27.2012556	Assedile	Impianto Falascaia	26/05/2008	€ 49.063,41	€ 130,83	4 mesi pror.	26/01/2009
3065	BCC	Leasing Impianto	06/06/2009	€ 405.708,87	€ 5.475,00	80 mesi	06/02/2016
2001320	Prodige	Albo Gestori	16/05/2010	€ 232.405,60	€ 6.045,00	5+2 anni	16/05/2017
2001319	Prodige	Albo Gestori	16/05/2010	€ 774.685,35	€ 20.392,00	5+2 anni	16/05/2017
AB 250	Fincassia S.p.A.	Autorizzazione Statuario	12/06/2010	€ 258.228,00	€ 24.790,00	10+2 anni	12/05/2022
AB 350	Fincassia S.p.A.	Albo: Cat 5, CI E	17/05/2011	€ 103.291,00	€ 41.315,00	5 anni	16/05/2012
AB 414	Fincassia S.p.A.	Albo: Cat 8, CI F	20/06/2011	€ 51.645,69	€ 2.580,00	5 anni	19/06/2016
AB 669	Fincassia S.p.A.	Albo: Cat 10, CI E	10/10/2011	€ 60.500,00	€ 1.525,00	5 anni	09/10/2016
				€ 2.515.645,31	€ 121.624,05		

Non sussistono garanzie a favore di Imprese controllate, collegate, controllanti o sottoposte al controllo di queste ultime.

RISCHI

I "rischi" iscritti nei conti d'ordine per complessivi €2.412.605:
- comprendono la valutazione prudenziale del rischio di inesigibilità di crediti iscritti all'attivo patrimoniale per €2.412.605.

ALTRI CONTI

In questa voce sono iscritti i valori residui dei leasing in corso che nel complesso ammontano a €1.878.336.

SEZIONE III – INFORMAZIONI SULLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

		31/12/2010	31/12/2011	differenza
Valore della Produzione	€	16.006.680	16.448.464	441.784

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente ad €16.085.012 e sono così dettagliati:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
smaltimento rifiuti	-	411.286,42	- 411.286,42
raccolta differenziata	615.414,13	580.705,70	34.708,43
ricavi per raccolta porta a porta	5.918.052,85	5.391.331,79	526.721,06
raccolta RSU	188.123,57	555.532,79	- 367.409,22
ritiro verde	8.263,72	16.734,24	- 8.470,52
conferimento verde via Olmi	61.557,88	119.782,19	- 58.224,31
derattizzazioni e disinfestazioni	150.127,26	113.970,29	36.156,97
spazzamento	2.452.436,66	779.860,90	1.672.575,76
smaltimento via Colmate	681,80	2.790,00	- 2.108,20
raccolta e vagliatura lavarone	284.702,36	1.022.452,28	- 737.749,92
ritiro materiale ingombrante	14.409,41	12.421,01	1.988,40
gestione piazzola	-	48.474,30	- 48.474,30
recupero movimentazione ceneri	10.980,00	20.766,24	- 9.786,24
ricavi area commerciale	687.716,95	729.594,38	- 41.877,43
ricavi per servizi sul territorio	3.100.249,01	3.073.580,86	26.668,15
ricavi per recupero frazioni	1.771.077,29	1.572.964,42	198.112,87
ricavi per manifestazioni	48.535,40	47.291,00	1.244,40
ricavi per corrispettivi di fraz. Differenziate (cartiere, ferro e all.)	222.034,20	249.156,14	- 27.121,94
ricavi per contributi da consorzi	550.239,10	486.261,67	63.977,43
Ricavi per smaltimento rifiuti cimiteriali	408,40	-	408,40
abbuoni attivi	2,01	1,98	0,03
Totale ricavi delle vendite /prest.	16.085.012,00	15.234.958,60	850.053,40

5) Altri Ricavi e Proventi

La voce include le seguenti categorie di ricavi:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
sopravvenienze attive	155.433,01	393.100,78	- 237.667,77
contributi conto impianti	135.237,62	249.502,32	- 114.264,70
contributi in conto esercizio	18.353,00	27.000,00	- 8.647,00
plusvalenze da alienazioni	-	55.836,06	- 55.836,06
ricavi per recupero spese	6.883,47	2.038,85	4.844,62
ricavi diversi	12.506,40	37.000,00	- 24.493,60
ricavi per rimborsi assicurativi	35.038,93	7.243,41	27.795,52
totale altri ricavi e proventi	363.452,43	771.721,42	408.268,99

Le sopravvenienze attive riguardano:

- Note di credito per conguaglio acqua anno 2010 ricevuta da GAIA S.p.A. per €5.714;
- Note di credito della società LONZI METALLI S.r.l. relative all'anno 2010 per € 36.419;
- Contributi a fondo perduto erogato dalla Provincia di Lucca per € 40.025 relativamente al "Progetto composter";
- Fatture attiva di competenza anni precedenti per €4.197;
- Storno di partite imputate a precedenti esercizi per €55.581;
- Altre rettifiche per € 13.497.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

		31/12/2010	31/12/2011	differenza
Costo della Produzione	€	- 15.806.135	-15.893.790	-87.655

6) Per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e Merci

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
abbuoni passivi	4,40	14,89	- 10,49
carburante	701.942,90	590.800,17	111.142,73
lubrificante	21.541,79	13.761,86	7.779,93
materiale di consumo	668.276,48	570.932,41	97.344,07
materiale per manutenzioni	68.395,53	65.357,68	3.037,85
vestiario	24.822,85	17.908,67	6.914,18
beni inferiori € 516,46	8.099,52	6.403,41	1.696,11
totale materie prime e di consumo	1.493.083,47	1.265.179,09	227.904,38

I Costi sono indicati al netto di resi, abbuoni, sconti e verifiche.

7) Per Servizi

I costi per servizi dell'esercizio ammontano ad €4.483.784 e comprendono:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
energia elettrica	58.038,22	54.411,11	3.627,11
riscaldamento	10.860,07	9.164,12	1.695,95
acqua	3.747,08	3.932,94	- 185,86
telefonia fissa	19.939,77	20.811,86	- 872,09
pubblicità e promozione	3.722,14	3.849,73	- 127,59
assicurazioni varie	83.158,30	66.425,16	16.733,14
assicurazioni mezzi	186.691,33	181.019,66	5.671,67
gestione piazzola	11.202,40	64.740,45	- 53.538,05
compensi cda	56.419,84	51.438,15	4.981,69
collaborazioni coordinate	-	12.529,74	- 12.529,74
contributi inps di terzi	5.831,08	7.132,08	- 1.301,00
viaggi e trasferte	2.619,55	2.644,80	- 25,25
aggiornamento e addestr. dipendenti	20.668,90	5.507,70	15.161,20
compensi sindac revisori	45.373,04	47.125,50	- 1.752,46
legali e notarili	80.851,93	58.379,89	22.472,04
prestazioni diverse	8.270,60	11.420,01	- 3.149,41
consulenze	107.764,87	91.579,78	16.185,09
spese mediche	31.753,30	34.627,37	- 2.874,07
canone manutenzione software	10.483,21	13.400,78	- 2.917,57
smaltimenti diversi	598.562,44	870.161,75	- 271.599,31
telefonia cellulare	16.565,91	22.672,62	- 6.106,71
manutenzioni e riparazioni su mezzi	300.201,68	263.798,12	36.403,56
raccolta rsu	247,06	7.890,44	- 7.643,38
raccolta differenziata	209.659,68	346.846,30	- 137.186,62
pedaggi autostradali	4.197,65	3.057,22	1.140,43
pulizie locali	40.481,24	42.835,73	- 2.354,49
analisi	14.050,00	7.225,00	6.825,00
canoni vari	6.375,20	2.424,90	3.950,30
vigilanza e sorveglianza	6.612,00	6.612,00	-
spese bancarie diverse	38.157,21	27.888,36	10.268,85
spese per il personale	1.118,50	1.893,00	- 774,50
rasatura cigli stradali	27.819,00	1.475,00	26.344,00
contributi inail di terzi	54,65	173,07	- 118,42
manutenzioni e riparazioni varie	32.927,20	66.677,17	- 33.749,97
progetto educazione racc.diff.	936,00	4.119,40	- 3.183,40
spazzamento	1.080.968,12	388.490,35	692.477,77
smaltimento Pioppogatto	-	210.993,30	- 210.993,30
smaltimenti,vagliat. lavarone	58.999,40	190.249,36	- 131.249,96
lavaggio cassonetti	18.610,20	472,00	18.138,20
trasporto lavarone	7.945,41	49.655,48	- 41.710,07
spese postali	8.130,69	7.918,46	212,23
cancelleria	22.352,50	26.084,50	- 3.732,00
acquisto giornali e riviste	1.155,10	1.883,45	- 728,35
spese di rappresentanza	336,38	214,36	122,02
trasporto a Pioppogatto	-	14.834,64	- 14.834,64
trasporti vari	11.827,27	7.602,40	4.224,87
smaltimento percolato	17.503,36	31.117,02	- 13.613,66
servizio di guardianiaggio	24.528,00	21.274,80	3.253,20
costi per recupero PaP	863.432,99	988.442,41	- 125.009,42
costi per risarcimenti danni	6.467,56	8.646,93	- 2.179,37
spese rappr. Prest. Alberghiere	1.093,70	680,33	413,37
franchise assicurative	14.036,42	12.960,00	1.076,42
trasporto rifiuti diff. E non	244.612,74	439.973,31	- 195.360,57
rimborso spese	147,88	235,30	- 87,42
spese intermediazione assicurativa	3.894,15	-	3.894,15
pulizia pozzetti e fognature	48.079,80	-	48.079,80
Buoni pasto	4.301,44	-	4.301,44
totale servizi	4.483.784,16	4.817.619,31	- 333.835,15

8) Per Godimento di beni di terzi

La voce Godimento Beni di Terzi risulta così dettagliata:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
Fitti passivi	188.383,28	208.881,13	- 20.497,85
Godimento/Noleggio beni di terzi	211.836,49	193.570,10	18.266,39
Canoni Leasing	742.641,30	669.466,44	73.174,86
Totale	1.142.861,07	1.071.917,67	70.943,40

I fitti passivi sono dettagliati di seguito:

LOCATORE	DESCRIZIONE	IMPORTO ANNO 2011	IMPORTO ANNO 2010
COMUNE DI SERAVEZZA	LOCAZIONE PIAZZOLA VIA CIOCCHÉ	€ 12.000,00	€ 12.000,00
VARIA COSTRUZIONI S.R.L.	LOCAZIONE CAPANNONE VIA STATUARIO	€ 98.312,00	€ 96.720,00
GUGLIELMONE RACHELE	LOCAZIONE IMM. VIA OLMÍ	€ 1.000,00	€ 25.500,00
COMUNE DI PIETRASANTA	LOCAZIONE IMMOBILE VIA PONTENUOVO	€ 77.071,28	€ 74.661,13
TOTALE ANNO		€ 188.383,28	€ 208.881,13

9) Per il Personale

Il costo complessivo del personale è pari ad € 7.918.703 e risulta incrementato di € 348.060 rispetto all'anno precedente. Il costo è così dettagliato:

Salari s stipendi	€ 4.825.023,55
Accantonamento ferie	€ 11.362,54
Acc.to 13a mensilità	€ 369.820,83
Acc.to 14a mansilità	€ 365.395,52
Contributi INPDAP	€ 330.845,33
Contributi INAIL azienda	€ 297.477,75
Contributi INPS azienda	€ 1.545.221,49
Contributi Previambiente	€ 25.597,17
Contributi CRAL	€ 23.840,72
Acc.to TFR	€ 27.978,07
Acc.to TFR Previambiente	€ 81.970,98
Acc.to TFR altri fondi	€ 6.761,08
Altre spese personale	€ 7.407,48
Totale	€ 7.918.702,51

10) Ammortamenti e svalutazioni

Gli Ammortamenti effettuati nell'esercizio in esame risultano così dettagliati:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
Amm.ti beni immateriali	114.093,19	98.379,82	15.713,37
Amm.ti beni materiali	352.897,36	448.118,40	- 95.221,04

11) Variazioni delle Rimanenze

Le Rimanenze hanno subito nel 2011 un incremento di € 22.715. Si fornisce di seguito il dettaglio:

DESCRIZIONE		N.	€PZ	TOTALE
AREA SERVICE				
<i>CONTENITORI OLIO ESAUSTO LT 5,5</i>	Pz.	252	€ 3,0600	€ 771,12
<i>COMPOSTER EUROSINTEX LT 310</i>	Pz.	207	€ 32,0000	€ 6.624,00
<i>CONTENITORI TONER ECO-BOX</i>	Pz.	11	€ 5,7000	€ 62,70
<i>CONTENITORE CARTA PER UFFICIO</i>	Pz.	120	€ 3,7000	€ 444,00
<i>CONTENITORI MULTIMAT.PER UFFICIO</i>	Pz.	328	€ 3,7000	€ 1.213,60
<i>BIG-BAG MC 1</i>	Pz.	498	€ 5,6000	€ 2.788,80
<i>BIG-BAG MC 1 (R)</i>	Pz.	92	€ 9,0000	€ 828,00
<i>BIG-BAG MC 2</i>	Pz.	160	€ 6,8000	€ 1.088,00
<i>BIG-BAG MC 1/2 (R)</i>	Pz.	53	€ 5,6000	€ 296,80
<i>SACCO RSU NEUTRO PICCOLO 50X60</i>	Pz.	492.020	€ 0,0210	€ 10.332,42
<i>SACCO BIO MATER-BI LT. 10</i>	Pz.	608.430	€ 0,0418	€ 25.432,37
<i>SACCO 70X90 NEUTRO</i>	Pz.	402.160	€ 0,0666	€ 26.791,90
<i>SACCO 80X110 NEUTRO</i>	Pz.	164.160	€ 0,1085	€ 17.811,36
<i>SACCO RSU 95X120 NERO</i>	Pz.	111.690	€ 0,1185	€ 13.235,27
<i>SACCO RSU 120X130 NERO</i>	Pz.	780	€ 0,1860	€ 145,08
<i>SACCO CARTA 32X65</i>	Pz.	239.410	€ 0,1000	€ 23.941,00
<i>LIQUIDO ANTIGELO</i>	Lt.	150	€ 1,3800	€ 207,00
<i>ADDITIVO AD-BLUE</i>	Lt.	800	€ 0,5900	€ 472,00
<i>OLIO IDRAULICO</i>	Lt.	700	€ 2,2200	€ 1.554,00
<i>OLIO MOTORE 10W40</i>	Lt.	110	€ 3,4500	€ 379,50
<i>OLIO MOTORE 10W40 DELVAC</i>	Lt.	120	€ 3,5800	€ 429,60
<i>CONTENITORE PER RACC. DIFFERENZIATA LT 40 COLORE AZZURRO</i>	Pz.	250	€ 6,0000	€ 1.500,00
<i>CONTENITORE PER RACC. DIFFERENZIATA LT 20 COLORE VERDE SCURO</i>	Pz.	152	€ 3,4000	€ 516,80
<i>CONTENITORE PER RACC. DIFFERENZIATA LT 10 COLORE VERDE MELA</i>	Pz.	428	€ 1,6500	€ 706,20
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE GIALLO LT 120</i>	Pz.	69	€ 18,8000	€ 1.297,20
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE MARRONE LT 120</i>	Pz.	4	€ 18,8000	€ 75,20
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE VERDE LT 120</i>	Pz.	0	€ 18,8000	€ -
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE MARRONE LT 360</i>	Pz.	0	€ 42,0000	€ -
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE VERDE LT 240</i>	Pz.	97	€ 26,7333	€ 2.593,13
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE VERDE LT 360</i>	Pz.	0	€ 34,5833	€ -
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE VERDE LT 660</i>	Pz.	0	€ 109,1316	€ -
<i>CASSONETTI POLIETILENE COLORE VERDE LT 1100</i>	Pz.	0	€ 155,4072	€ -
TOTALE AREA SERVICE				€ 141.537,05
AREA COMMERCIALE				
<i>ANTILARVALI</i>				
<i>Proxular Pastiglie</i>	Pz.	3	€ 745,0000	€ 2.235,00
<i>Proxilar Liquido</i>	Pz.	6	€ 102,5000	€ 615,00
<i>ADULTICIDI</i>				
<i>DeltrinFlow</i>	Pz.	5	€ 130,0000	€ 650,00
<i>Bifenax</i>	Pz.	1	€ 34,0000	€ 34,00
<i>Detral super</i>	Pz.	5	€ 165,0000	€ 825,00
<i>Sinistrade Pu</i>	Pz.	3	€ 52,5000	€ 157,50
<i>Binefase Aerosol</i>	Pz.	120	€ 5,8000	€ 696,00
<i>Piretrum Micro</i>	Pz.	10	€ 32,5000	€ 325,00
<i>Microsene</i>	Pz.	2	€ 20,5000	€ 41,00
<i>Parfum 14 p Aresolo</i>	Pz.	20	€ 14,0000	€ 280,00
<i>Syereogas</i>	Pz.	8	€ 13,0000	€ 104,00
<i>Imagel Blatte</i>	Pz.	40	€ 25,0000	€ 1.000,00
<i>DISINFETTANTI</i>				
<i>Salvano Plus</i>	Pz.	40	€ 2,0000	€ 80,00
<i>Vinquat 10</i>	Pz.	40	€ 1,1500	€ 46,00
<i>RODENTICIDI</i>				
<i>Nocurat paraffinato</i>	Kg	60	€ 3,5000	€ 210,00
<i>Nocurat bustine</i>	Kg	30	€ 3,5000	€ 105,00
<i>Tavolette collanti</i>	Pz.	384	€ 0,8500	€ 326,40
<i>Postazioni Ristorat</i>	Pz.	96	€ 5,5000	€ 528,00
<i>Glicofol</i>	Pz.	80	€ 4,2500	€ 340,00
TOTALE COMMERCIALE				€ 8.597,90
TOTALE COMPLESSIVO				€ 150.134,95

12) Accantonamenti per Rischi

Come già evidenziato si è provveduto ad accantonare il Fondo Rischi su crediti per un importo complessivamente pari ad euro 760.529, di cui euro 80.000 accantonati nell'anno 2011.

Sono state effettuate svalutazioni di crediti considerati del tutto inesigibili per € 275.263,44, utilizzando il relativo fondo rischi.

13) Altri Accantonamenti

Nel corso del 2011 non sono stati stanziati altri accantonamenti.

14) Oneri Diversi di Gestione

Questa voce a carattere residuale, comprende:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
imposte e tasse bolli diversi	56.463,96	88.393,93	- 31.929,97
contributi associativi (Cispel e Associazioni Industriali)	31.911,69	27.900,89	4.010,80
arrotondamenti	-	1,35	1,35
sopravvenienze passive	173.970,55	149.079,29	24.891,26
minusvalenze	312,89	2.223,25	- 1.910,36
imposte e tasse indeducibili (Ici P.santa e FdM)	-	928,86	- 928,86
oneri indeducibili	50.684,05	40.679,93	10.004,12
fidejussioni	9.973,29	9.298,09	675,20
oneri diversi	54,00	2.158,57	- 2.104,57
spese di pubblicazione atti	-	1.018,23	- 1.018,23
quote associative (Aci)	-	1.982,69	- 1.982,69
oneri per selezione pubblica	-	3.000,00	- 3.000,00
spese per bandi di gara	1.300,00	-	1.300,00
Totale oneri diversi di gestione	324.670,43	326.662,38	- 1.991,95

La componente delle spese per oneri di gestione che ha maggiormente subito variazioni è rappresentata dalle sopravvenienze passive, che risultano così dettagliate:

- Imputazione di costi per servizi di competenza di esercizi precedenti per €97.682 derivanti da fatture ricevute nel corso del 2010;
- Imputazione contributi Fondazione Rubes Federambiente anni 2008-2010 per €6.463;
- Maggiore imputazione IRAP anni 2009-2010 per €17.980;
- Storno fatture da emettere per intervenuto contributo dell'Ato a copertura di tali ricavi per €24.468;
- Cartella Equitalia relativa a contributi INPS di competenza anno 2009 per €2.951;
- Comunicazione Agenzia Entrate per mancati versamenti mod. 770/2010 per €2.428;
- Altre rettifiche per €21.999.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

		31/12/2010	31/12/2011	differenza
Proventi e Oneri Finanziari	€	-282.286	-365.601	83.315

16) Altri Proventi Finanziari

Sono qui ricompresi proventi ed interessi attivi di competenza dell'esercizio:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
interessi attivi	1.913,11	49.768,29	- 47.855,18
interessi attivi v/banche	1.197,57	1.073,43	124,14
altri	3.139,88	588,11	2.551,77
totale proventi finanziari	6.250,56	51.429,83	- 45.179,27

In particolare la voce "Interessi attivi verso clienti" riguarda interessi di mora per ritardato pagamento applicati secondo le disposizioni dei contratti stipulati con i Clienti, laddove presenti, altrimenti ai sensi del Decreto Legislativo n. 231 del 2002.

17) Interessi e Altri Oneri Finanziari

Questa voce comprende:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
Interessi passivi fornitori	90.551,66	106.797,26	- 16.245,60
Oneri finanziari diversi	10.073,55	2.538,92	7.534,63
interessi passivi mutui e finanziamenti	65.904,82	35.986,86	29.917,96
Interessi passivi banche	111.856,14	92.582,60	19.273,54
Interessi passivi su leasing	93.465,85	96.350,50	- 2.884,65
Totale oneri finanziari	371.852,02	334.256,14	37.595,88

La voce "interessi passivi fornitori" comprende gli interessi di mora per ritardato pagamento addebitati dai maggiori fornitori.

L'incremento degli interessi passivi su mutui e finanziamenti è dovuto agli oneri maturati a seguito della cessione alla società di factoring IFITALIA S.p.A., appartenente al gruppo BNP Paribas, di un credito vantato nei confronti di un cliente e rateizzato in 2 annualità.

Gli interessi passivi verso le banche risultano notevolmente aumentati a causa del forte incremento dei tassi di interesse.

Infine anche nel 2011 sono stati esplicitati gli interessi passivi su leasing calcolati forfettariamente ai sensi del D.M. 24.4.98.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

		31/12/2010	31/12/2011	differenza
Proventi e Oneri Straordinari	€	-68.910	-8.115	77.025

20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze non iscrivibili in A)5

In questa voce sono compresi i seguenti proventi:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
Sopravvenienze e plusva. attive	-	15.485,00	- 15.485,00
Ricavi per contributi vari	18.000,00	29.867,10	- 11.867,10
Totale componenti positivi	18.000,00	45.352,10	- 27.352,10

I Ricavi per contributi vari derivano per € 13.000 dal contributo ricevuto dalla ANCITEL ENERGIA E AMBIENTE S.r.l. per il progetto "Miglioramento della qualità degli imballaggi in vetro raccolti in forma differenziata" e per € 5.000 dall'incentivo erogato dalla Provincia di Lucca per integrazione dei disabili.

21) Oneri con separata indicazione delle minusvalenze non iscrivibili in B) 14

La voce ricomprende i seguenti oneri straordinari:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
Sopravvenienze e plusva. passive	9.885,00	113.261,63	- 103.376,63
Contributi vari	-	1.000,00	- 1.000,00
Totale componenti negativi	9.885,00	114.261,63	- 104.376,63

Le sopravvenienze passive straordinarie si riferiscono al recupero delle somme erogate dalla Regione Toscana per il progetto “Acquisto e distribuzione di n. 600 composte domestiche” nell’anno 2008 per €32.950. In particolare suddetta somma è recuperata in 10 rate semestrali a partire dal 30/06/2009 fino al 30/06/2013.

22) Imposte sul Reddito dell’Esercizio

L’onere relativo all’esercizio corrente riguarda l’IRES calcolata sul reddito imponibile dell’esercizio e l’IRAP calcolata sul valore della produzione netta, in base alle regole di derivazione della base imponibile dei valori di bilancio.

Sono altresì indicate le imposte anticipate calcolate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito ad una passività secondo criteri civilistici ed il corrispondente valore ai fini fiscali, come di seguito dettagliato.

IMPOSTE ANTICIPATE	2011
Differenze temporanee deducibili	
<i>a) acc.to Fondo sval. Crediti</i>	80.000
<i>b) Contributi associativi non corrisposti</i>	27.132
<i>c) Interessi passivi di mora non corrisposti</i>	56.262
Totale differenze temporanee deducibili	163.394
IRES anticipata 27,50%	44.933
IRAP anticipata 3,9% su b)	1.058
Totale complessivo imposte anticipate	45.991

SEZIONE IV – ALTRE INFORMAZIONI NECESSARIE

NOTIZIE E INFORMAZIONI IN MATERIA DI PRIVACY

La Società ha redatto in data 30/04/2004 il Documento Programmatico sulla Sicurezza, consultabile presso la sede Aziendale e ha provveduto entro il 31/03 di ciascun anno al relativo aggiornamento, come disposto dalla Legge (ultimo aggiornamento 31/03/09).

Ai sensi del testo del nuovo co. 1-bis, art 34 del D. Lgs n. 196/2003 è stato sancito l’esonero della redazione del DPS, in quanto la società tratta dati sensibili, ma costituiti unicamente dallo stato di salute o malattia dei propri dipendenti e collaboratori, senza indicazione della relativa diagnosi, ovvero dati relativi all’adesione ad organizzazioni

sindacali o a carattere sindacale. Alla luce di ciò la Società ha provveduto alla redazione dell'Autocertificazione Sostitutiva DPS.

5- ULTERIORI INFORMAZIONI CONCERNENTI LA GESTIONE AZIENDALE (art. 2427 n° 5, dal n° 12 al n° 17)

Si espongono le seguenti ulteriori note informative:

1 - Elenco delle partecipazioni

Le partecipazioni possedute sono le seguenti:

- quota pari al 50% del capitale della "S.E.T. S.r.l. in liquidazione" di nominali € 10.000 iscritta in Bilancio al valore nominale di € 5.000. La società è in fase di liquidazione volontaria;
- quota pari al 39,17% del capitale della società VEA S.p.A. di nominali €5.511.375 iscritta in bilancio al valore nominale di €2.149.509.

2 - Interessi e altri oneri finanziari:

	31/12/2011	31/12/2010	differenza 2011-2010
Interessi passivi fornitori	90.551,66	106.797,26	- 16.245,60
Oneri finanziari diversi	10.073,55	2.538,92	7.534,63
interessi passivi mutui e finanziamenti	65.904,82	35.986,86	29.917,96
Interessi passivi banche	111.856,14	92.582,60	19.273,54
Interessi passivi su leasing	93.465,85	96.350,50	- 2.884,65
Totale oneri finanziari	371.852,02	334.256,14	37.595,88

Non sussistono Utili e Perdite su cambi.

3 - Proventi e oneri straordinari

La composizione di queste voci è la seguente.

Proventi straordinari: Ricavi per contributi vari: €18.000.

Oneri straordinari: Sopravvenienze passive: €9.885.

4 - Dipendenti

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio decorso è il seguente:

Dirigenti	n°	1
quadri	n°	1
impiegati	n°	30
operai generici	n°	87
operai specializzati	n°	48
contratti part-time e a termine	n°	34
totale	n°	201

5 - Compensi organi sociali

I compensi contabilizzati nel 2011 sono i seguenti:

Amministratori	€	56.420
Sindaci Revisori	€	45.373
Totale	€	<u>91.793</u>

6 - Azioni della Società

Il Capitale Sociale è diviso in n°. 816.413 azioni del valore nominale di un euro cadauna di un'unica categoria. Durante l'esercizio in esame è stato diminuito il capitale sociale di € 970.787 per procedere alla copertura perdite degli esercizi 2009 e 2010 residuali dopo l'utilizzo delle riserve presenti in bilancio.

6- OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA (ART. 2427 n° 22) E ALTRE INDICAZIONI

Alla data di chiusura dell'esercizio in esame sono in corso n° 33 contratti di locazione finanziaria relativi ad automezzi utilizzati nella gestione aziendale. Tali contratti comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni stessi; i dati relativi sono i seguenti:

Descrizione Bene	Numero Contratto	Valore Attuale Rate non Scadute	Oneri Finanziari Impliciti	Costo Bene con Metodo Finanziario	Ammortamento dell'Esercizio	Fondo Ammortamento	Valore Residuo al 31/12/2011
Pala gommata	Contr. M0021700	€ -	€ 347,78	€ 83.500,00	€ 8.350,00	€ 83.500,00	€ -
Spazzatrice Bucher	Contr. M0021701	€ -	€ 459,44	€ 89.500,00	€ 8.950,00	€ 89.500,00	€ -
Escavatore Hyundai	Contr. M0021702	€ 3.325,86	€ 897,68	€ 115.200,00	€ 23.040,00	€ 103.680,00	€ 11.520,00
Iveco MLI 140E25K	Contr. M0021704	€ 12.214,78	€ 1.171,21	€ 87.500,00	€ 17.500,00	€ 78.750,00	€ 8.750,00
Isuzu K35Y07	Contr. M0021705	€ 8.312,28	€ 1.208,22	€ 39.900,00	€ 7.980,00	€ 35.910,00	€ 3.990,00
Isuzu K35Y07	Contr. 4600	€ 6.960,64	€ 882,91	€ 39.900,00	€ 7.980,00	€ 35.910,00	€ 3.990,00
Iveco 120EL22	Contr. 519669	€ 16.336,53	€ 1.591,74	€ 79.770,00	€ 15.954,00	€ 71.793,00	€ 7.977,00
Isuzu K35Y07	Contr. 521453	€ 8.891,10	€ 841,16	€ 39.900,00	€ 7.980,00	€ 27.930,00	€ 11.970,00
Isuzu K35Y07	Contr. 521449	€ 8.891,10	€ 841,16	€ 39.900,00	€ 7.980,00	€ 27.930,00	€ 11.970,00
Compattatore 14mc	Contr. 5882/001	€ 5.947,17	€ 829,92	€ 43.000,00	€ 8.600,00	€ 30.100,00	€ 12.900,00
Marchesi	Contr. 6377/001	€ 5.151,16	€ 736,71	€ 36.900,00	€ 7.380,00	€ 25.830,00	€ 11.070,00
Piaggio Porter	Contr. 6777	€ 1.587,26	€ 329,75	€ 15.400,00	€ 3.080,00	€ 10.780,00	€ 4.620,00
Piaggio Porter	Contr. 6778	€ 1.587,26	€ 329,75	€ 15.400,00	€ 3.080,00	€ 10.780,00	€ 4.620,00
Rimorchio Zorzi	Contr. 6460	€ 3.671,19	€ 526,51	€ 26.300,00	€ 5.260,00	€ 18.410,00	€ 7.890,00
Iveco 120E	Contr. 6458/001	€ 9.260,27	€ 1.337,43	€ 66.350,00	€ 13.270,00	€ 46.445,00	€ 19.905,00
Isuzu	Contr. 30125848/001	€ 14.128,53	€ 1.497,18	€ 55.000,00	€ 11.000,00	€ 38.500,00	€ 16.500,00
Trituratore	Contr. 30125870/001	€ 44.448,07	€ 4.270,55	€ 202.000,00	€ 40.400,00	€ 141.400,00	€ 60.600,00
Piaggio Porter	Contr. 535119	€ 4.054,88	€ 570,75	€ 15.400,00	€ 3.080,00	€ 10.780,00	€ 4.620,00
Piaggio Porter	Contr. 535121	€ 4.054,88	€ 570,75	€ 15.400,00	€ 3.080,00	€ 10.780,00	€ 4.620,00
Impianto Multi	Contr. 2095490013	€ 212.274,81	€ 9.457,26	€ 365.000,00	€ 73.000,00	€ 182.500,00	€ 182.500,00
IvecoAD260S31 Y/PS	Contr. 14054285	€ 60.074,01	€ 262,24	€ 157.000,00	€ 31.400,00	€ 109.900,00	€ 47.100,00
Scania P 420 LB	Contr. 08001354	€ 63.060,03	€ 6.024,56	€ 150.500,00	€ 30.100,00	€ 75.250,00	€ 75.250,00
N. 2 Minicompattatore Kuni7 e n.2 Azimut	Contr. 14786	€ 70.248,43	€ 4.852,69	€ 204.550,00	€ 40.910,00	€ 102.275,00	€ 102.275,00
N. 2 Minicompattatore Hornet10	Contr. 15601	€ 53.620,90	€ 3.921,69	€ 156.000,00	€ 31.200,00	€ 78.000,00	€ 78.000,00
Caricatore CM210SL	Contr. 12548	€ 63.310,81	€ 4.225,66	€ 142.260,00	€ 28.452,00	€ 99.582,00	€ 42.678,00
N.2 minicompattatori e un'attrezzatura Zenit 14	Contr. 14779	€ 116.796,21	€ 7.167,98	€ 250.400,00	€ 50.080,00	€ 125.200,00	€ 125.200,00
Attrezzatura Zenit su Iveco ML150E22K	Contr. 15259	€ 44.517,40	€ 2.875,44	€ 95.400,00	€ 19.080,00	€ 47.700,00	€ 47.700,00
Iveco usato	Contr. 14060286	€ 63.860,88	€ 6.000,23	€ 130.000,00	€ 26.000,00	€ 39.000,00	€ 91.000,00
Isuzu NKR85-K35Y07	Contr. 8926	€ 11.295,44	€ 1.262,69	€ 39.500,00	€ 7.900,00	€ 19.750,00	€ 19.750,00
Isuzu NKR85-K35Y07	Contr. 9374	€ 11.295,44	€ 1.262,69	€ 39.500,00	€ 7.900,00	€ 19.750,00	€ 19.750,00
Miniescavatore Terex	Contr. 548075	€ 15.157,14	€ 1.279,77	€ 30.850,00	€ 6.170,00	€ 9.255,00	€ 21.595,00
Gru	Contr. 552008	€ 15.173,29	€ 1.323,44	€ 35.500,00	€ 7.100,00	€ 2.130,00	€ 33.370,00
IVECO EUROGARGO USATO	Contr. 1407693	€ 55.697,03	€ 3.020,13	€ 75.000,00	€ 15.000,00	€ 30.000,00	€ 45.000,00
Iveco 120	Contr. 1403190	€ 51.460,80	€ 2.348,33	€ 81.750,00	€ 16.350,00	€ 32.700,00	€ 49.050,00
Iveco 120	Contr. 1403186	€ 51.460,80	€ 2.348,33	€ 81.750,00	€ 16.350,00	€ 24.525,00	€ 57.225,00
Pressa	Contr. 1174143	€ 73.725,70	€ 4.613,15	€ 158.000,00	€ 31.600,00	€ 47.400,00	€ 110.600,00
Mitsubishi Canter 75	Contr. 1402936	€ 35.881,06	€ 1.639,45	€ 57.000,00	€ 11.400,00	€ 17.100,00	€ 39.900,00
Iveco compatt. 260	Contr. 14066762	€ 140.569,09	€ 3.748,10	€ 170.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 153.000,00
Piaggio Porter	Contr. 30143436	€ 9.549,25	€ 602,02	€ 15.960,00	€ 3.192,00	€ 4.788,00	€ 11.172,00
Mitsubishi Canter 75	Contr. 30143507	€ 34.104,49	€ 2.150,83	€ 57.000,00	€ 11.400,00	€ 17.100,00	€ 39.900,00
Piaggio Porter	Contr. 30143436	€ 9.549,25	€ 602,22	€ 15.960,00	€ 3.192,00	€ 4.788,00	€ 11.172,00
Compatt. 260	Contr. 14066762	€ 112.742,10	€ 8.102,81	€ 170.000,00	€ 34.000,00	€ 51.000,00	€ 136.000,00
Mitsubishi 75	Contr. 14261	€ 53.543,18	€ 1.549,80	€ 59.800,00	€ 5.980,00	€ 5.980,00	€ 53.820,00

In merito alle altre indicazioni previste dall'art.2427 C.C., si precisa che non sussistono gli elementi ed i presupposti ai fini delle indicazioni concernenti:

- le variazioni dei cambi valutari (n° 6bis);
- le operazioni con obbligo di retrocessione a termine (n° 6ter);
- gli oneri finanziari patrimonializzati (n° 8).
- la ripartizione dei ricavi (n° 10);
- i proventi da partecipazioni (n° 11);
- le azioni di godimento, gli altri titoli, gli strumenti finanziari emessi dalla Società (n° 18, 19, 19bis);
- i patrimoni destinati ad uno specifico affare, i proventi da patrimoni dedicati e i vincoli relativi (n° 20 e 21);

In considerazione di quanto sopra riferito ed in particolare in merito alle perdite di esercizio, restano di competenza degli azionisti le conseguenti deliberazioni previste dalla Legge.

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della ERSU S.p.A. ed il risultato economico dell'esercizio.

Rimandiamo alla relazione sulla gestione per eventuali fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Pietrasanta, 31 marzo 2012

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Alberto Ramacciotti