

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2012

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: PISA PI VIA CHIASSATELLO CORTE
SANAC 57

Codice fiscale: 01449120508

Numero Rea: PI - 128577

Indice

| | |
|---|----|
| Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL | 2 |
| Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA | 11 |
| Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA | 39 |
| Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE | 45 |
| Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI | 54 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

Sede in VIA CHIASSATELLO CORTE SANAC 57 - PISA (PI)
Codice Fiscale 01449120508 - Rea PISA 128577/98 PI
P.I.: 01449120508
Capitale Sociale Euro 66529 i.v.
Forma giuridica: 02

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|------------|------------|
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| Parte richiamata | 0 | 0 |
| Parte da richiamare | 0 | 0 |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 0 | 0 |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 0 | 0 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0 | 0 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 19.992 | 22.153 |
| 5) avviamento | 0 | 0 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| 7) altre | 1.319 | 0 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 21.311 | 22.153 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 0 | 0 |
| 2) impianti e macchinario | 0 | 0 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 0 | 0 |
| 4) altri beni | 44.571 | 24.612 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti. | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 44.571 | 24.612 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni | | |
| a) imprese controllate | 0 | 0 |
| b) imprese collegate | 0 | 0 |
| c) imprese controllanti | 0 | 0 |
| d) altre imprese | 0 | 0 |
| Totale partecipazioni | 0 | 0 |
| 2) crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale crediti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| b) verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale crediti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| c) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale crediti verso controllanti | 0 | 0 |
| d) verso altri | | |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| | | | |
|---|---|---------|---------|
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale crediti verso altri | 0 | 0 |
| | Totale crediti | 0 | 0 |
| 3) | altri titoli | 0 | 0 |
| 4) | azioni proprie | 0 | 0 |
| | azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria) | 0 | 0 |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| | Totale immobilizzazioni (B) | 65.882 | 46.765 |
| C) Attivo circolante | | | |
| I - Rimanenze | | | |
| 1) | materie prime, sussidiarie e di consumo | 0 | 0 |
| 2) | prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0 | 0 |
| 3) | lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) | prodotti finiti e merci | 1.479 | 0 |
| 5) | acconti | 0 | 0 |
| | Totale rimanenze | 1.479 | 0 |
| II - Crediti | | | |
| 1) | verso clienti | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 125.111 | 181.600 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale crediti verso clienti | 125.111 | 181.600 |
| 2) | verso imprese controllate | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale crediti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 3) | verso imprese collegate | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale crediti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 4) | verso controllanti | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale crediti verso controllanti | 0 | 0 |
| 4-bis) | crediti tributari | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 63.167 | 41.074 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 9.982 | 0 |
| | Totale crediti tributari | 73.149 | 41.074 |
| 4-ter) | imposte anticipate | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale imposte anticipate | 0 | 0 |
| 5) | verso altri | | |
| | esigibili entro l'esercizio successivo | 9.289 | 12.852 |
| | esigibili oltre l'esercizio successivo | 6.270 | 6.247 |
| | Totale crediti verso altri | 15.559 | 19.099 |
| | Totale crediti | 213.819 | 241.773 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | |
| 1) | partecipazioni in imprese controllate | 0 | 0 |
| 2) | partecipazioni in imprese collegate | 0 | 0 |
| 3) | partecipazioni in imprese controllanti | 0 | 0 |
| 4) | altre partecipazioni | 0 | 0 |
| 5) | azioni proprie | 0 | 0 |
| | azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria) | 0 | 0 |
| 6) | altri titoli. | 0 | 0 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| | | |
|--|---------|---------|
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 427.373 | 185.792 |
| 2) assegni | 1.800 | 0 |
| 3) danaro e valori in cassa. | 208 | 7.328 |
| Totale disponibilità liquide | 429.381 | 193.120 |
| Totale attivo circolante (C) | 644.679 | 434.893 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti attivi | 3.355 | 1.460 |
| Disaggio su prestiti emessi | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti (D) | 3.355 | 1.460 |
| Totale attivo | 713.916 | 483.118 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 66.529 | 66.529 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 5.525 | 2.132 |
| V - Riserve statutarie | 49.729 | 19.192 |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 55.255 | 21.325 |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | 0 | 0 |
| Riserva ammortamento anticipato | 0 | 0 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | 0 | 0 |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | 0 | 0 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi | 0 | 0 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 | 2 |
| Riserve da condono fiscale: | | |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823; | 0 | 0 |
| Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516; | 0 | 0 |
| Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413; | 0 | 0 |
| Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289. | 0 | 0 |
| Totale riserve da condono fiscale | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 55.256 | 21.327 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio. | 163.192 | 67.860 |
| Acconti su dividendi | 0 | 0 |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | 0 | 0 |
| Utile (perdita) residua | 163.192 | 67.860 |
| Totale patrimonio netto | 340.231 | 177.040 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 0 | 0 |
| 2) per imposte, anche differite | 0 | 0 |
| 3) altri | 10.000 | 3.092 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 10.000 | 3.092 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 54.525 | 59.344 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| | | |
|---|---------|---------|
| D) Debiti | | |
| 1) obbligazioni | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale obbligazioni | 0 | 0 |
| 2) obbligazioni convertibili | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale obbligazioni convertibili | 0 | 0 |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 6 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso banche | 0 | 6 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 |
| 6) acconti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 605 | 1.059 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale acconti | 605 | 1.059 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 69.728 | 68.738 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso fornitori | 69.728 | 68.738 |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 10) debiti verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 11) debiti verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso controllanti | 0 | 0 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 95.443 | 89.602 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti tributari | 95.443 | 89.602 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 9.804 | 16.987 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 9.804 | 16.987 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 44.592 | 19.277 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale altri debiti | 44.592 | 19.277 |
| Totale debiti | 220.172 | 195.669 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti passivi | 88.988 | 47.973 |
| Aggio su prestiti emessi | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti | 88.988 | 47.973 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| | | |
|----------------|---------|---------|
| Totale passivo | 713.916 | 483.118 |
|----------------|---------|---------|

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| Conti d'ordine | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
| Rischi assunti dall'impresa | | |
| Fideiussioni | | |
| a imprese controllate | 0 | 0 |
| a imprese collegate | 0 | 0 |
| a imprese controllanti | 0 | 0 |
| a imprese controllate da controllanti | 0 | 0 |
| ad altre imprese | 0 | 0 |
| Totale fideiussioni | 0 | 0 |
| Avalli | | |
| a imprese controllate | 0 | 0 |
| a imprese collegate | 0 | 0 |
| a imprese controllanti | 0 | 0 |
| a imprese controllate da controllanti | 0 | 0 |
| ad altre imprese | 0 | 0 |
| Totale avalli | 0 | 0 |
| Altre garanzie personali | | |
| a imprese controllate | 0 | 0 |
| a imprese collegate | 0 | 0 |
| a imprese controllanti | 0 | 0 |
| a imprese controllate da controllanti | 0 | 0 |
| ad altre imprese | 0 | 0 |
| Totale altre garanzie personali | 0 | 0 |
| Garanzie reali | | |
| a imprese controllate | 0 | 0 |
| a imprese collegate | 0 | 0 |
| a imprese controllanti | 0 | 0 |
| a imprese controllate da controllanti | 0 | 0 |
| ad altre imprese | 0 | 0 |
| Totale garanzie reali | 0 | 0 |
| Altri rischi | | |
| crediti ceduti pro solvendo | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale altri rischi | 0 | 0 |
| Totale rischi assunti dall'impresa | 0 | 0 |
| Impegni assunti dall'impresa | | |
| Totale impegni assunti dall'impresa | 0 | 0 |
| Beni di terzi presso l'impresa | | |
| merci in conto lavorazione | 0 | 0 |
| beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato | 0 | 0 |
| beni presso l'impresa in pegno o cauzione | 0 | 0 |
| altro | 0 | 0 |
| Totale beni di terzi presso l'impresa | 0 | 0 |
| Altri conti d'ordine | | |
| Totale altri conti d'ordine | 0 | 0 |
| Totale conti d'ordine | 0 | 0 |

| Conto economico | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 875.228 | 898.301 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 0 | 0 |
| altri | 567 | 103 |
| Totale altri ricavi e proventi | 567 | 103 |
| Totale valore della produzione | 875.795 | 898.404 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.286 | 0 |
| 7) per servizi | 381.243 | 354.565 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 41.447 | 17.363 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 121.879 | 269.565 |
| b) oneri sociali | 38.114 | 79.462 |
| c) trattamento di fine rapporto | 9.197 | 15.008 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) altri costi | 0 | 0 |
| Totale costi per il personale | 169.190 | 364.035 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.764 | 9.338 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 5.894 | 5.784 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 11.658 | 15.122 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | -1.479 | 0 |
| 12) accantonamenti per rischi | 10.000 | 3.092 |
| 13) altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | 21.170 | 11.273 |
| Totale costi della produzione | 636.515 | 765.450 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 239.280 | 132.954 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| altri | 7.649 | 1.560 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 7.649 | 1.560 |
| Totale altri proventi finanziari | 7.649 | 1.560 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| | | |
|---|---------|---------|
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| a imprese controllate | 0 | 0 |
| a imprese collegate | 0 | 0 |
| a imprese controllanti | 0 | 0 |
| altri | 3.121 | 5.256 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 3.121 | 5.256 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 4.528 | -3.696 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie: | | |
| 18) rivalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| Totale rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) svalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| Totale svalutazioni | 0 | 0 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | 0 | 0 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 0 | 1 |
| altri | 11.151 | 8.537 |
| Totale proventi | 11.151 | 8.538 |
| 21) oneri | | |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14 | 0 | 0 |
| imposte relative ad esercizi precedenti | 0 | 0 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 2 | 0 |
| altri | 4.534 | 7.360 |
| Totale oneri | 4.536 | 7.360 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 6.615 | 1.178 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 250.423 | 130.436 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 87.231 | 62.576 |
| imposte differite | 0 | 0 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 87.231 | 62.576 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 163.192 | 67.860 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.
Sede in VIA CHIASSATELLO CORTE SANAC 57 – 56122 PISA (PI)
Capitale sociale Euro 66.529,00 i.v. Codice fiscale e Partita Iva: 01449120508
REA: PI 128577

Nota integrativa ordinaria al 31/12/2012

Premessa

Il presente bilancio, chiuso al 31 dicembre 2012, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico sono adeguati a quanto previsto dalle nuove disposizioni del D. Lgs. 17 Gennaio 2003, n. 6 e successive modificazioni e integrazioni in vigore dal 1 Gennaio 2004.

Ai fini di una maggiore chiarezza espositiva e come espressamente previsto dalla direttiva comunitaria, negli schemi contabili sono state omesse le voci contrassegnate da numeri arabi che presentano contenuto zero sia nel presente bilancio che nel precedente bilancio.

Negli schemi di bilancio, così come nella presente nota integrativa, i dati sono esposti in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 codice civile, previo arrotondamento delle risultanze contabili espresse in centesimi di euro; eventuali differenze da arrotondamento vengono esposte nella voce A. VII se relativi a saldi patrimoniali, e nelle voci E. 20 ed E. 21 se relative a saldi economici.

Organi sociali e compagine sociale

Prima di procedere all'analisi dei dati di bilancio riteniamo opportuno indicare che, alla data di redazione della presente nota integrativa, l'organo amministrativo è così formato

| NOMINATIVO | CARICA RICOPERTA |
|------------------|----------------------|
| Sig. Paolo Lenzi | Amministratore Unico |

che l'organo di controllo e vigilanza è così formato

| NOMINATIVO | CARICA RICOPERTA |
|-------------------------|-------------------------------|
| Rag. Monica Tempesti | Presidente Collegio Sindacale |
| Dott. Massimo Catastini | Sindaco Effettivo |
| Rag. Riccardo Tolaini | Sindaco Effettivo |

che la compagine sociale è così composta

| TITOLARE QUOTA | VALORE QUOTA (EURO) | % PARTECIPAZIONE |
|---------------------------------|---------------------|------------------|
| PROVINCIA DI PISA | 35.946,41 | 54,04 |
| COMUNE PISA | 19.479,69 | 29,28 |
| COMUNE CASCIANA TERME | 844,92 | 1,27 |
| COMUNE CALCI | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE MONTESCUDAIO | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE POMARANCE | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE S. MARIA A MONTE | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE MONTECATINI V. DI CECINA | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE DI CALCINAIA | 1.145,22 | 1,72 |
| COMUNE DI FAUGLIA | 1.145,22 | 1,72 |
| COMUNE DI MONTOPOLI VAL D'ARNO | 1.145,22 | 1,72 |
| COMUNE DI CAPANNOLI | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE DI SANTA CROCE SULL'ARNO | 665,29 | 1,00 |
| COMUNE DI SAN MINIATO | 1.500,00 | 2,25 |
| COMUNE DI CASCINA | 665,29 | 1,00 |

Attività svolta

La società, che ha finalità di interesse pubblico, favorisce lo sviluppo delle attività nel settore energetico attraverso iniziative, rivolte esclusivamente alle amministrazioni pubbliche socie, finalizzate:

- alla promozione e realizzazione di studi, analisi, consulenze e ricerche in campo energetico,
- alla promozione e realizzazione di corsi di formazione e seminari, progetti pilota e programmi sperimentali,
- all'erogazione di servizi di progettazione e pianificazione di innovazioni dirette a migliorare la gestione della domanda di energia, nonché ad introdurre forme di sfruttamento di energie rinnovabili, di impiego del risparmio energetico, di miglioramento della qualità dell'ambiente, erogazione di servizi informativi al fine di diffondere la cultura dell'uso razionale dell'energia e delle fonti rinnovabili;
- alla promozione e diffusione di tecnologie avanzate ed efficienti in materia di energia;
- allo svolgimento di attività inerenti le procedure per l'effettuazione dei controlli necessari ad accertare l'effettivo stato di manutenzione e di esercizio degli impianti termici ai sensi del D.P.R. 412/93 e s.m.i., al fine di mantenere il livello di efficienza energetica degli impianti;

- al sostegno alla conoscenza e all'accesso ai finanziamenti locali, nazionali e comunitari nel settore energetico;
- alla promozione dell'incontro fra organismi pubblici e privati attivi nel settore energetico.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione comprensivo degli oneri accessori, con il consenso, quando richiesto, del Collegio Sindacale, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente ai rispettivi fondi.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, sulla base di una valutazione del periodo di vita economica utile del bene a cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni.

In particolare:

- I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.
- Le migliorie su beni di terzi, ove presenti, sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Si ricorda che, secondo quanto previsto dall'art. 2426 comma 1 n. 5), fino a quando l'ammortamento dei costi iscritti in B) I 1) e B) I 2 non sia completato, non possono essere distribuiti utili sino a quando non sussistano riserve disponibili sufficienti a coprire il valore dei costi non ammortizzati.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote ordinarie, non modificate rispetto all'esercizio precedente, previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modifiche con il D.M. 17.12.1992), anche se una parte non marginale delle immobilizzazioni continua ad essere utilizzata anche dopo completato l'ammortamento: non si è ritenuto prudente applicare aliquote inferiori a quelle derivanti dalla rilevazione media del settore, per i seguenti motivi:

- negli ultimi anni di vita del bene, l'impiego nella produzione è di regola ridotto;
- il prolungamento della vita utile dei beni è dovuta anche alle manutenzioni necessarie;
- sarebbe comunque difficile fare un'attendibile previsione della durata dell'ulteriore impiego del bene in considerazione della trasformazione in atto della società.

Per gli incrementi dell'esercizio le aliquote di ammortamento sono applicate al 50%. I beni di costi unitario a Euro 516,46, soggetti a rapida usura o al rischio di perdita, sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria, se presenti, sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto, quando ritenuto necessario, mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche l'eventuale rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale, se presenti, sono state verificate le condizioni che ne hanno determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, quando presenti, sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo L.I.F.O.

I prodotti in corso di lavorazione, quando presenti, sono iscritti in base ai costi sostenuti nell'esercizio.

Il valore così ottenuto è poi rettificato, quando ritenuto necessario, dall'apposito "fondo obsolescenza magazzino", per tenere conto delle merci per le quali si prevede un valore di realizzazione inferiore a quello di costo.

Partecipazioni

Le altre partecipazioni, se ed in quanto presenti, sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto sono state svalutate solo se hanno subito una perdita durevole di valore.

Fondi per rischi e oneri

Vengono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi, quando stanziati, vengono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si procede alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali vengono rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili e nel caso sia stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, se presenti, iscritti originariamente in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio, sulla base delle rilevazioni effettuate dall'Ufficio Italiano Cambi.

In particolare, le attività e passività che non costituiscono immobilizzazioni nonché i crediti finanziari immobilizzati sono iscritte, se presenti, al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. Gli utili e le perdite che derivano dalla conversione dei crediti e dei debiti, quando

rilevati, sono rispettivamente accreditati e addebitati al Conto Economico alla voce 17 bis Utili e perdite su cambi.

L'eventuale utile netto derivante dall'adeguamento ai cambi di fine esercizio delle poste in valuta concorre alla formazione del risultato d'esercizio e, in sede di approvazione del bilancio e conseguente destinazione del risultato a riserva legale, è iscritto, per la parte non assorbita dalla eventuale perdita d'esercizio, in una riserva non distribuibile sino al momento del successivo realizzo.

Non si segnalano effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari, verificatisi tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui, quando esistenti, vengono indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa. Gli impegni, se ed in quanto esistenti, vengono indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa, quando presenti, è effettuata al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile vengono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi. Gli eventuali rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si tiene comunque conto dei rischi di natura remota.

Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie Art. 2427, n. 15 C.C.

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| CATEGORIE PERSONALE DIPENDENTE | N° addetti inizio dell'esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | N° addetti alla chiusura dell'esercizio | N° medio dip.ti esercizio | N° medio dip.ti es.prec. |
|---|---|------------------------------------|------------------------------------|--|--|---|
| Dirigenti | - | - | - | - | - | - |
| Impiegati | 6 | 1 | 4 | 3 | 4,33 | 7,42 |
| Operai | - | - | - | - | - | - |
| Apprendisti | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | - |
| TOTALE | 6 | 1 | 4 | 3 | 4,33 | 7,42 |

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore Terziario – Distribuzione -Servizi

Attività

B) Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni Art. 2427, n.2 C.C.

Immobilizzazioni

Il totale delle immobilizzazioni è così suddiviso:

| IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico all'inizio dell'esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo alla fine dell'esercizio |
|------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 22.153 | 28.878 | 29.719 | 21.312 |
| Immobilizzazioni materiali | 24.612 | 60.832 | 40.871 | 44.571 |
| Immobilizzazioni finanziarie | - | - | - | - |
| TOTALE | 46.765,00 | 89.710,00 | 70.590,00 | 65.883,00 |

I. Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali presentano il seguente dettaglio:

| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Saldo inizio esercizio | Acquisti / Incr. di esercizio | Cessioni / Decr. di esercizio | Amm e Sval. esercizio | Saldo fine esercizio |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Costi di impianto e ampliamento | - | - | - | - | - |
| Spese di ricerca, svil. e pubblicità | - | - | - | - | - |
| Brevetti e utilizz. opere ingegno | - | - | - | - | - |
| Concessioni, licenze, marchi | 22.153 | 27.378 | 23.955 | 5.583 | 19.993 |
| Aviamento | - | - | - | - | - |
| Immobilizz.ni in corso e acconti | - | - | - | - | - |
| Altre | - | 1.500 | - | 181 | 1.319 |
| TOTALE | 22.153,00 | 28.878,00 | 23.955,00 | 5.764,00 | 21.312,00 |

Composizione delle voci "Costi di impianto e di ampliamento" e "costi di ricerca, sviluppo e pubblicità" Art. 2427, n. 3 C.C.

I costi di impianto e di ampliamento aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo con il consenso, ove richiesto, del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 anni. Il valore del costo non ammortizzato iscritto in bilancio è inferiore alle riserve disponibili e conseguentemente non determina limitazioni nella distribuzione degli utili. In presenza di oneri pluriennali non interamente ammortizzati, la società procederà alla distribuzione degli utili solo in presenza di riserve sufficienti a coprire il valore residuo da ammortizzare dei citati oneri pluriennali.

La voce dei **Costi d'Impianto e Ampliamento** è così costituita:

| COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO | Valore di inizio esercizio | Incrementi di esercizio | decrementi di esercizio | ammortamento esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| Spese di costituzione | | | | | - |
| Spese di trasformazione | | | | | - |
| Fusione | | | | | - |
| Aumenti di capitale sociale | | | | | - |
| Altre modifiche atto costitutivo | | | | | - |
| | | | | | - |
| TOTALE | - | | | | 0 |

La voce dei **Costi di Ricerca e Sviluppo** è così costituita:

| COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA' | Valore di inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Ammortamento esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| TOTALE | - | | | | 0 |

II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni immateriali presentano il seguente dettaglio:

| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Saldo inizio esercizio | Acquisti / Incr. di esercizio | Cessioni / Decr. di esercizio | Amm e Sval d'esercizio | Saldo fine esercizio |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| Terreni e fabbricati | - | - | - | - | - |
| Impianti e macchinari | - | - | - | - | - |
| Attrezzature industr. e commerciali | - | - | - | - | - |
| Altri beni | 24.612 | 27.350 | 1.534 | 5.855 | 44.573 |
| Immobilizz.ni in corso e acconti | - | - | - | - | - |
| TOTALE | 24.612 | 27.350 | 1.534 | 5.855 | 44.573 |

La voce dei **Terreni e fabbricati** è così costituita:

| TERRENI E FABBRICATI | |
|--------------------------------|-------------|
| Costo storico | |
| + rivalutazione monetaria | |
| - svalutazioni es. precedenti | |
| - Fondo amm.to all'1/1/.. | |
| + incrementi dell'esercizio | |
| + rivalutazioni dell'esercizio | |
| - svalutazioni esercizio | |
| - cessioni dell'esercizio | |
| +/- spostamenti di voce | |
| + interessi capital. esercizio | |
| - ammortamento esercizio | |
| TOTALE | 0,00 |

La voce degli **Impianti e Macchinari** è così costituita:

| IMPIANTI E MACCHINARI | |
|--------------------------------|-------------|
| Costo storico | |
| + rivalutazione monetaria | |
| - svalutazioni es. precedenti | |
| - Fondo amm.to all'1/1/.. | |
| + incrementi dell'esercizio | |
| + rivalutazioni dell'esercizio | |
| - svalutazioni esercizio | |
| - cessioni dell'esercizio | |
| +/- spostamenti di voce | |
| + interessi capital. esercizio | |
| - ammortamento esercizio | |
| | |
| TOTALE | 0,00 |

La voce delle **Attrezzature Industriali e Commerciali** è così costituita:

| ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI | |
|---|-------------|
| Costo storico | |
| + rivalutazione monetaria | |
| - svalutazioni es. precedenti | |
| - Fondo amm.to all'1/1/.. | |
| + incrementi dell'esercizio | |
| + rivalutazioni dell'esercizio | |
| - svalutazioni esercizio | |
| - cessioni dell'esercizio | |
| +/- spostamenti di voce | |
| + interessi capital. esercizio | |
| - ammortamento esercizio | |
| | |
| TOTALE | 0,00 |

La voce degli **Altri Beni** è così costituita:

| TABELLA ALTRI BENI | |
|--------------------------------|---------------|
| Costo storico | 69.321 |
| + rivalutazione monetaria | |
| - svalutazioni es. precedenti | |
| - Fondo amm.to all'1/1/2012 | 44.709 |
| + incrementi dell'esercizio | 27.350 |
| + rivalutazioni dell'esercizio | |
| - svalutazioni esercizio | |
| - cessioni dell'esercizio | 1.495 |
| +/- spostamenti di voce | |
| + interessi capital. esercizio | |
| - ammortamento esercizio | 5.894 |
| | |
| TOTALE | 44.573 |

Il dettaglio **altri beni** è così suddiviso:

| ALTRI BENI | Saldo inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Fondo ammortamento e svalutazione | Saldo fine esercizio |
|--|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|-----------------------------|
| Macchine elettriche ed elettron. ufficio | 8.043 | 5.988 | 8.355 | -5.070 | 10.746 |
| Mobili e arredamento | 10.177 | 11.862 | 10.046 | -8.405 | 20.398 |
| Autoveicoli, motov. E altri mezzi trasp. | - | - | - | - | - |
| Altri beni | 6.392 | 9.500 | 6.071 | -3.608 | 13.429 |
| TOTALE | 24.612 | 27.350 | 24.472 | -17.083 | 44.573 |

Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali e immateriali
Art. 2427, n. 3-bis C.C.

Si precisa che nessuna delle immobilizzazioni materiali e immateriali esistenti in bilancio sia stata svalutata, considerato che i valori contabili netti iscritti nello stato patrimoniale alla chiusura dell'esercizio esprimano l'effettivo valore residuo del cespite.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie non sono presenti in questo bilancio né erano presenti nei precedenti.

C) Attivo circolante

Attivo Circolante

La composizione dell'attivo circolante è così suddiviso:

I. Rimanenze

Non esistono rimanenze da indicare nella presente posta di bilancio.

II. Crediti

Il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo circolante prevede la seguente suddivisione:

| CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE | Saldo inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo fine esercizio |
|--|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| VERSO CLIENTI: | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 160.100 | 1.122.391 | 1.157.380 | 125.111 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| VERSO IMPRESE CONTROLLATE: | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| VERSO IMPRESE COLLEGATE: | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| VERSO IMPRESE CONTROLLANTI: | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| CREDITI TRIBUTARI | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 38.839 | 65.321 | 40.993 | 63.167 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | 9.982 | - | 9.982 |
| IMPOSTE ANTICIPATE | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - | - | - |
| VERSO ALTRI: | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 9.733 | 19.053 | 19.497 | 9.289 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 6.247 | 23 | - | 6.270 |
| TOTALE | 214.919 | 1.216.770 | 1.217.870 | 213.819 |

| CREDITI VERSO CLIENTI | Saldo di inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo di fine esercizio |
|---|----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Crediti V/clienti esig. entro l'es. successivo | 160.100 | 1.122.391 | 1.157.380 | 125.111 |
| Crediti V/clienti esig. oltre l'es. successivo | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI | Saldo di inizio esercizio | Accantonamento esercizio | Utilizzo esercizio | Saldo di fine esercizio |
| Fondo svalutazione crediti V/Clients | | | | |

| CREDITI VERSO CLIENTI | Saldo Iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo Finale |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Verso clienti | 124.617 | 1.075.682 | 1.124.288 | 76.011 |
| Corrispettivi non incassati | - | 2.318 | - | 2.318 |
| Provincia di pisa c/fatture da emettere | 5.165 | - | 5.165 | - |
| Comune di pisa c/fatture da emettere | 10.500 | 6.000 | 10.500 | 6.000 |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2004 | 10.469 | - | 10.469 | - |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2005 | 1.620 | - | 1.620 | - |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2006 | 1.205 | - | 1.205 | - |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2007 | 2.164 | - | 2.164 | - |
| Prov.pisa conv. imp.term. c/ft da emettere | - | 1.787 | - | 1.787 |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2008 | 1.983 | - | 529 | 1.454 |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2009 | 1.421 | - | 641 | 780 |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2010 | 463 | - | 397 | 66 |
| Crediti per controlli a tappeto eseguiti anno 2011 | 492 | 5 | 402 | 95 |
| Crediti per controlli eseguiti anno 2012 prov pisa | - | 15.726 | - | 15.726 |
| Crediti per controlli eseguiti anno 2012 com pisa | - | 16.874 | - | 16.874 |
| Comune vicopisano c/fatture da emettere | - | 4.000 | - | 4.000 |
| TOTALI | 160.099 | 1.122.392 | 1.157.380 | 125.111 |

| CREDITI TRIBUTARI | Saldo Iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo Finale |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Credito ires per acconti versati | 22.447 | 40.034 | 22.447 | 40.034 |
| Credito irap per acconti versati | 14.787 | 21.460 | 14.787 | 21.460 |
| Crediti per ritenute su rivalutazione tfr cod.1712 | 110 | 184 | 110 | 184 |
| Crediti per ritenute di acconto subite | 670 | - | 670 | - |
| Crediti per ritenute su interessi attivi bancari | 412 | 1.489 | 412 | 1.489 |
| Crediti per ritenute cod. 1040 | 397 | - | 397 | - |
| Crediti per add.com dip.ti (3848) | 17 | - | 17 | - |
| TOTALI | 38.840 | 63.167 | 38.840 | 63.167 |

| CREDITI TRIBUTARI OLTRE 12 MESI | Saldo Iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo Finale |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Ires art.2 c1-quater dl 201/2011 a rimborso | - | 9.982 | - | 9.982 |
| TOTALI | - | 9.982 | - | 9.982 |

| ALTRI CREDITI | Saldo inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo fine esercizio |
|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Cauzioni diverse | 174 | - | - | 174 |
| Crediti v/bcc fornacette per minori comm.ni banca | 176 | - | 176 | - |
| Crediti v/cdc point per fatture pagate da ricevere | - | 726 | - | 726 |
| Crediti v/del sarto per maggiori pagamenti | 56 | - | 56 | - |
| Crediti v/f.do m.negri per rimborsi da ricevere | 499 | - | 499 | - |
| Crediti v/f.do pastore per rimborsi da ricevere | 307 | - | 307 | - |
| Crediti v/bis per acconti su forniture | 701 | 500 | 1.201 | - |
| Crediti v/inail per rata anticipata | 6.218 | 7.144 | 6.263 | 7.099 |
| Crediti v/paolinelli per maggiori pagamenti | 239 | - | 239 | - |
| Crediti v/poste italiane c/fatture pagate da ricev | - | 12 | - | 12 |
| Crediti verso inps dipendenti | 317 | - | - | 317 |
| Crediti verso inps gestione separata | 960 | - | - | 960 |
| Deposito cauzionale contratto energia elettrica | 47 | 23 | - | 70 |
| Deposito cauzionale contratto locazione sede | 6.200 | - | - | 6.200 |
| Ing. sem c/rettiche da ricevere | 86 | - | 86 | - |
| TOTALE | 15.980 | 8.405 | 8.827 | 15.558 |

III. Attività finanziare che non costituiscono immobilizzazioni:

Non sono presenti crediti verso imprese controllate, collegate e controllanti riconducibili a questa voce di bilancio.

IV. Disponibilità liquide

Nel corso dell'esercizio le disponibilità liquide si sono così formate:

| DISPONIBILITA' LIQUIDE | Saldo all'inizio dell'esercizio | Incrementi | Decrementi | Saldo alla fine dell'esercizio |
|--|---------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Assegni da incassare | - | 1.800 | - | 1.800 |
| Banca credito coop. fornacette c/c 1056340/1 | 175.119 | 1.174.275 | 933.226 | 416.168 |
| Cred.coop.fornac.c/c 1067920/7 bollini com.pisa | - | 140.497 | 137.328 | 3.169 |
| Cred.coop.fornac.c/c 1081592/6 bollini prov.pisa | - | 249.765 | 245.331 | 4.434 |
| Cred.coop.fornac.c/c 1081593/4 verifiche com pisa | - | 44.772 | 41.773 | 2.999 |
| Cred.coop.fornac.c/c 1081594/2 verifiche prov.pisa | - | 34.334 | 33.731 | 603 |
| Denaro in cassa | 7.328 | 47.137 | 54.257 | 208 |
| Posta c/c 55920516 controlli a campione | 10.126 | 53.042 | 63.170 | - |
| Posta c/c 55921167 controlli a tappeto | 547 | 646 | 1.195 | - |
| TOTALE | 193.120 | 1.746.268 | 1.510.011 | 429.381 |

D) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione degli eventuali valori

espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
 La composizione della voce è così dettagliata.

| COMPOSIZIONE RATEI E RISCONTI ATTIVI | Saldo all'inizio dell'esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo alla fine dell'esercizio |
|--|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Ratei attivi per interessi attivi bancari | 278 | 3.091 | 278 | 3.091 |
| Ratei attivi per interessi attivi postali | 1 | - | 1 | - |
| Risconti attivi canoni noleggio beni strumentali | 272 | - | 272 | - |
| Risconti attivi canoni telefonici | 192 | 264 | 192 | 264 |
| Risconti attivi polizza ufficio | 492 | - | 492 | - |
| TOTALE | 1.235 | 3.355 | 1.235 | 3.355 |

Passività

A) Patrimonio netto

Analitica indicazione delle voci di Patrimonio netto Art. 2427, n. 7-bis C.C.

La composizione del patrimonio netto è così dettagliata:

| VOCI DI PATRIMONIO NETTO | Saldo inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo fine esercizio |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Capitale sociale | 66.529 | - | - | 66.529 |
| Riserva da sovrapprezzo azioni | - | - | - | - |
| Riserve di rivalutazione | - | - | - | - |
| Riserva legale | 2.132 | 3.393 | - | 5.525 |
| Riserve statutarie | 19.192 | 30.537 | - | 49.729 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | - | - | - |
| Altre riserve | 21.325 | 33.930 | - | 55.255 |
| Utili (perdite) di esercizi precedenti | 67.860 | - | 67.860 | - |
| Utile (perdita) di esercizio | | | | 163.193 |
| TOTALE | 177.038 | 67.860 | 67.860 | 340.231 |

Nella tabella che segue si dettaglia la composizione del patrimonio netto:

| VOCI DI PATRIMONIO NETTO | Importo | Possibilità di Utilizzazione | Quota disponibile |
|---|----------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale sociale | 66.529 | | |
| Riserva da sovrapprezzo azioni | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | |
| Riserva legale | 5.525 | A - B | |
| Riserve statutarie | 49.729 | A - B | 49.729 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | | | |
| Altre riserve | 55.255 | A - B - C | 55.255 |
| Utili (perdite) di esercizi precedenti | | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 163.193 | A - B - C | 163.193 |
| Utili portati a nuovo | | | |
| TOTALE | 340.231 | | 268.177 |
| Quota non distribuibile | | | 21.312 |
| Residua quota distribuibile | | | 246.865 |

A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Movimenti intervenuti nelle voci di patrimonio netto nel corso degli ultimi 3 esercizi

| | Capitale sociale | Riserva legale | Riserve; utili/perd. a nuovo | Risultato dell'es. | Totale |
|---|------------------|----------------|------------------------------|--------------------|---------|
| Alla data del 31/12/2010 | 66.529 | 123 | 2.340 | 40.186 | 109.178 |
| <i>Destinazione del risultato dell'es. prec.:</i> | | | | | |
| - distribuzione di dividendi | | | | 0 | |
| - altre destinazioni | 0 | 2.009 | 38.177 | -40.186 | |
| <i>Incrementi:</i> | | | | | |
| - versamenti Soci | 0 | | 0 | | |
| - passaggi di riserve a cap. | 0 | | | | |
| - altri incrementi | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Decrementi:</i> | | | | | |
| - distribuzione di dividendi | | | 0 | | |
| - passaggi di riserve a cap. | | 0 | 0 | | |
| - altri decrementi | 0 | 0 | 0 | | |
| Risultato dell'esercizio 2011 | | | | 67.860 | |
| Alla data del 31/12/2011 | 66.529 | 2.132 | 40.517 | 67.860 | 177.038 |
| <i>Destinazione del risultato dell'es. prec.:</i> | | | | | |
| - distribuzione di dividendi | | | | 0 | |
| - altre destinazioni | 0 | 3.394 | 64.466 | -67.860 | |
| <i>Incrementi:</i> | | | | | |
| - versamenti Soci | 0 | | 0 | | |
| - passaggi di riserve a cap. | 0 | | | | |
| - altri incrementi | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Decrementi:</i> | | | | | |
| - distribuzione di dividendi | | | 0 | | |
| - passaggi di riserve a cap. | | 0 | 0 | | |

| | | | | | |
|---------------------------------|--------|-------|---------|---------|---------|
| - altri decrementi | 0 | 0 | 0 | | |
| Risultato dell'esercizio 2012 | | | | 163.192 | |
| Alla data del 31/12/2012 | 66.529 | 5.526 | 104.983 | 163.192 | 340.230 |

Le voci riportate a "altre riserve" del patrimonio sono dettagliate come segue:

| ALTRE RISERVE | Saldo inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo fine esercizio |
|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Riserva straordinaria | 21.325 | 33.930 | - | 55.255 |
| TOTALE | 21.325 | 33.930 | - | 55.255 |

**Numero e valore nominale di ciascuna categoria di azioni/quote della società
 Art. 2427, n. 17 C.C.**

| AZIONI/QUOTE | Numero | Valore unitario | Valore totale |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Ordinarie | 66.529 | 1,00 | 66.529 |
| Privilegiate | | | - |
| Risparmio | | | - |
| TOTALE | 66.529 | | 66.529 |

B) Fondi per rischi e oneri

Nell'esercizio si è provveduto allo stanziamento di fondi per rischi ed oneri, come da dettaglio seguente:

| FONDO RISCHI E ONERI | Saldo all'inizio dell'esercizio | Incrementi | Decrementi | Saldo alla fine dell'esercizio |
|---|---------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| Fondo rischi crediti controlli 2012 com pisa | - | 5.000 | - | 5.000 |
| Fondo rischi crediti controlli 2012 prov pisa | - | 5.000 | - | 5.000 |
| Fondo rischi su crediti | 3.092 | - | 3.092 | - |
| TOTALE | 3.092 | 10.000 | 3.092 | 10.000 |

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La variazione è così costituita.

| FONDI PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV. SUBOR. | Saldo inizio esercizio | Accantonato | Utilizzato | Saldo fine esercizio |
|---|---------------------------|--------------|---------------|-------------------------|
| F.do tfr arrica maturato al 31/12/2000 | 97 | - | - | 97 |
| F.do tfr arrica maturato dal 01/01/2001 | 13.031 | 1.666 | - | 14.697 |
| F.do tfr arrica rivalutazione dal 01/01/2001 | 1.908 | 484 | - | 2.392 |
| F.do tfr attanasio maturato dal 01/01/2001 | 4.546 | 56 | 4.602 | - |
| F.do tfr attanasio rivalutazione dal 01/01/2001 | 141 | - | 141 | - |
| F.do tfr carnevale maturato dal 01/01/2001 | 12.099 | 2.044 | - | 14.143 |
| F.do tfr carnevale rivalutazione dal 01/01/2001 | 1.051 | 386 | - | 1.437 |
| F.do tfr catorcioni maturato dal 01/01/2001 | 15.944 | 1.851 | - | 17.795 |
| F.do tfr catorcioni rivalutazione dal 01/01/2001 | 2.003 | 528 | - | 2.531 |
| F.do tfr ottaviano maturato dal 01/01/2001 | 5.069 | 52 | 5.121 | - |
| F.do tfr ottaviano rivalutazione dal 01/01/2001 | 157 | - | 157 | - |
| F.do tfr peroni maturato dal 01/01/2001 | 1.850 | - | 1.850 | - |
| F.do tfr peroni rivalutazione dal 01/01/2001 | 15 | - | 15 | - |
| Fondo tfr maturato dal 01/01/2001 | 1.435 | - | - | 1.435 |
| TOTALE | 59.346 | 7.067 | 11.886 | 54.527 |

Il T.F.R per categoria di dipendenti è stato così ripartito:

| T.F.R. distinto per categorie di dipendenti | Saldo inizio esercizio | Accantonato | Utilizzato | Saldo fine esercizio |
|--|---------------------------|--------------|---------------|-------------------------|
| Operai | | | | - |
| Impiegati | 59.344 | 7.068 | 11.887 | 54.525 |
| Dirigenti | | | | - |
| TOTALE | 59.344 | 7.068 | 11.887 | 54.525 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2011, se non ancora corrisposto, è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

| DEBITI | Esigibili entro l'esercizio successivo | Esigibili oltre l'esercizio successivo | Di cui oltre 5 anni | TOTALE |
|------------------------------------|--|--|---------------------|----------------|
| Obbligazioni non convertibili | - | - | - | - |
| Obbligazioni convertibili | - | - | - | - |
| Debiti verso soci c/finanziamento | - | - | - | - |
| Verso banche | - | - | - | - |
| Verso altri finanziatori | - | - | - | - |
| Acconti | 605 | - | - | 605 |
| Verso fornitori | 69.728 | - | - | 69.728 |
| Rappresentati da titoli di credito | - | - | - | - |
| Verso imprese controllate | - | - | - | - |
| Verso imprese collegate | - | - | - | - |
| Verso imprese controllanti | - | - | - | - |
| Tributari | 95.443 | - | - | 95.443 |
| Verso istituti previdenziali | 9.804 | - | - | 9.804 |
| Altri debiti | 44.592 | - | - | 44.592 |
| TOTALE | 220.172 | 0 | 0 | 220.172 |

Il saldo del debito verso banche è così suddiviso:

| DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI | Saldo all'inizio dell'esercizio | Incrementi | Decrementi | Saldo alla fine dell'esercizio |
|---|---------------------------------|------------|------------|--------------------------------|
| Cred.coop.fornac.c/c 1067920/7 bollini com.pisa | 6 | - | 6 | - |
| TOTALE | 6 | - | 6 | - |

Il saldo dei debiti verso fornitori è così costituito:

| DEBITI VERSO FORNITORI | Saldo all'inizio dell'esercizio | Incrementi | Decrementi | Saldo alla fine dell'esercizio |
|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Debiti v/ forn. Italia entro 12 mesi | 68.738 | 483.958 | 482.968 | 69.728 |
| Debiti v/forn. Extra-UE entro 12 mesi | - | - | - | - |
| Debiti v/ forn. Intra-UE entro 12 mesi | - | - | - | - |
| Debiti v/ forn. Italia oltre 12 mesi | - | - | - | - |
| Debiti v/forn. Extra-UE oltre 12 mesi | - | - | - | - |
| Debiti v/ forn. Intra-UE oltre 12 mesi | - | - | - | - |
| TOTALE | 68.738,00 | 483.958,00 | 482.968,00 | 69.728,00 |

La voce altri debiti, debiti previdenziali ed altri debiti risulta così costituita:

| DEBITI TRIBUTARI, PREVIDENZIALI E ALTRI | Saldo all'inizio dell'esercizio | Incrementi | Decrementi | Saldo alla fine dell'esercizio |
|--|---------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|
| Debiti irap | 21.460 | 20.347 | 21.460 | 20.347 |
| Debiti ired | 41.116 | 66.884 | 41.116 | 66.884 |
| Debiti per ritenute su collab.a progetto. (1004) | 1.038 | 13.618 | 13.621 | 1.035 |
| Debiti per ritenute su lav.dip.add.com.(3816/3848) | 14 | 697 | 695 | 16 |
| Debiti per ritenute su lav.dip.add.reg. (3802) | 162 | 2.720 | 2.848 | 34 |
| Debiti per ritenute su lavoro autonomo (1040) | 3.260 | 23.618 | 25.733 | 1.145 |
| Debiti per ritenute su lavoro dipendente (1001) | 2.914 | 22.890 | 24.984 | 820 |
| Debiti per ritenute su rivalutazione tfr (1713) | 205 | 173 | 205 | 173 |
| Debiti v/amm.tore unico per rimborsi da riscuotere | - | 287 | - | 287 |
| Debiti v/amministratore unico indennità risultato | 8.400 | 14.000 | 8.400 | 14.000 |
| Debiti v/amministratore unico lenzi paolo | 1.518 | 27.927 | 27.807 | 1.638 |
| Debiti v/fiorentino per versamenti da restituire | - | 9 | - | 9 |
| Debiti v/inps gest.separata indennità risultato | 1.552 | 2.587 | 1.552 | 2.587 |
| Debiti v/prov pisa oneri per servizi contrattuali | - | 22.578 | - | 22.578 |
| Debiti v/termoclima per note credito da emettere | - | 170 | - | 170 |
| Debiti v/w.ff. per note credito da emettere | - | 83 | - | 83 |
| Debiti verso fondo m.negri dirigenti | 10 | - | 10 | - |
| Debiti verso inail c/regolazione premio | 7.099 | 1.960 | 7.099 | 1.960 |
| Debiti verso inps contributi gestione separata | 802 | 15.967 | 15.937 | 832 |
| Debiti verso inps dipendenti | 7.481 | 48.045 | 51.101 | 4.425 |
| Dipendente arrica c/retribuzioni | 1.401 | 20.943 | 20.714 | 1.630 |
| Dipendente attanasio c/retribuzioni | 1.366 | 4.638 | 6.004 | - |
| Dipendente carnevale c/retribuzioni | 1.832 | 23.082 | 22.795 | 2.119 |
| Dipendente catorcioni c/retribuzioni | 1.653 | 20.970 | 20.545 | 2.078 |
| Dipendente ottaviano c/retribuzioni | 1.844 | 6.595 | 8.439 | - |
| Dipendente peroni c/retribuzioni | 1.263 | 13.541 | 14.804 | - |
| Erario c/iva ad esigibilità differita | 21.587 | 105.514 | 115.170 | 11.931 |
| Erario c/iva da regolare | 2.154 | 147.817 | 148.298 | -6.941 |
| TOTALE | 130.131 | 627.660 | 599.337 | 149.840 |

E) Ratei e risconti

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

La composizione della voce è così dettagliata:

| COMPOSIZIONE RATEI E RISCONTI PASSIVI | Saldo a inizio esercizio | Incrementi di esercizio | Decrementi di esercizio | Saldo a fine esercizio |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Ratei passivi competenze bancarie | 137 | 3 | 137 | 3 |
| Ratei passivi imposta di bollo c/c bancari postali | - | 498 | - | 498 |
| Ratei passivi stipendi-ferie-permessi-contributi | 24.902 | 5.094 | 24.902 | 5.094 |
| Ratei passivi tfr dipendenti | - | 202 | - | 202 |
| Risconti passivi bollini prov.pisa | - | 83.192 | - | 83.192 |
| Risconti passivi compensi forfait conv.prov.pisa | 22.934 | - | 22.934 | - |
| TOTALE | 47.973 | 88.989 | 47.973 | 88.989 |

Conti d'ordine

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale, notizie sulla composizione e natura di tali impegni e dei conti d'ordine Art. 2427, n. 9 C.C.

La composizione dei conti d'ordine, se ed in quanto presente, viene di seguito riportata

| Conti ordine | Saldo Iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo Finale |
|---------------|----------------|------------|------------|--------------|
| | | | | |
| TOTALI | - | - | - | - |

Conto economico

A) Valore della produzione

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie e per aree geografiche Art. 2427, n. 10 C.C.

Ricavi per categoria di attività

| CATEGORIA RICAVI | Esercizio in corso | Esercizio precedente | Variazione esercizio | Variazione % |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Contr.serv. 2012 com pisa corrisp.verifiche utenti | 12.721 | - | 12.721 | N.D. |
| Contratto servizio 2012 com pisa vendita bollini | 115.556 | - | 115.556 | N.D. |
| Contratto servizio 2012 com pisa verifiche utenti | 38.187 | - | 38.187 | N.D. |
| Contratto servizio comune pisa | 53.250 | - | 53.250 | N.D. |
| Convenz.ne 2012 prov.pisa corrisp.verifiche utenti | 13.524 | - | 13.524 | N.D. |
| Convenzione 2012 prov pisa bollini post 07/2012 | 84.979 | - | 84.979 | N.D. |
| Convenzione 2012 prov pisa vendita bollini | 205.273 | - | 205.273 | N.D. |
| Convenzione 2012 prov pisa verifiche utenti | 31.714 | - | 31.714 | N.D. |
| Prest. serv. convenzione comune s. giuliano terme | 9.000 | 21.000 | -12.000 | -57,14% |
| Prest. servizi progetto bei comune pisa | - | 10.500 | -10.500 | -100,00% |
| Prest.serv. convenzione comune fauglia | - | 24.084 | -24.084 | -100,00% |
| Prest.serv. convenzione comune montopoli in v.arno | - | 10.500 | -10.500 | -100,00% |
| Prest.serv. convenzione comune riparbella | - | 5.500 | -5.500 | -100,00% |
| Prest.serv. convenzione comune vicopisano | 4.000 | - | 4.000 | N.D. |
| Prest.serv. convenzione s.maria a monte | 793 | - | 793 | N.D. |
| Prest.serv.controlli a campione comune pisa | 45.502 | 94.877 | | |
| Prest.servizi controlli a tappeto comune pisa | 7.937 | 17.166 | | |
| Prest.servizi convenzione provincia pisa | 252.791 | 714.673 | | |
| TOTALE | 875.227 | 898.300 | -23.073 | -2,57% |

Ricavi per area geografica

| AREE GEOGRAFICHE | Esercizio precedente | Ultimo esercizio | Quota sul totale |
|-----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Provincia di Pisa | 775.757 | 602.075 | 68,79% |
| Comune di Pisa | 122.544 | 273.153 | 31,21% |
| Totale Italia | 898.301 | 875.228 | 100,00% |
| Paesi comunitari | | | 0,00% |
| Paesi extracomunitari | | | 0,00% |
| TOTALE | 898.301 | 875.228 | 100,00% |

Altri Ricavi e Proventi

| Altri Ricavi e Proventi | Saldo Corrente | Saldo Precedente | Variazioni |
|---|----------------|------------------|------------|
| Plusvalenze da normale svolgimento attività | 446 | 41 | 405 |
| Rimborsi spese per incasso fatture emesse | 16 | - | 16 |
| Rimborso spese documentate raccomandate postali | 105 | 62 | 43 |
| TOTALI | 567 | 103 | 464 |

B) Costi della produzione

Di seguito sono elencati tutti i costi inerenti alla produzione:

| COSTI | Esercizio in corso | Esercizio precedente | Variazione esercizio | Variazione % |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Costi per acquisto merci, materie prime, materiali di consumo | 3.286 | - | 3.286 | N.D. |
| Costi per il personale | 169.191 | 348.746 | -179.555 | -51,49% |
| Costi per servizi industriali | 213.546 | 222.504 | -8.958 | -4,03% |
| Costi per servizi commerciali | 13.742 | 5.514 | 8.228 | 149,22% |
| Costi per servizi amministrativi | 153.953 | 126.490 | 27.463 | 21,71% |
| Interessi ed oneri finanziari | 3.122 | 5.210 | -2.088 | -40,08% |
| Oneri straordinari | 4.534 | 3.336 | 1.198 | 35,91% |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | - | - | - | N.D. |
| TOTALE | 561.374,00 | 711.800,00 | -150.426,00 | -21,13% |

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Accantonamento per rischi

Sono stati stanziati accantonamenti per rischi di svalutazione dei crediti derivanti dalle prestazioni di servizi eseguiti.

Altri accantonamenti

Sono stati stanziati accantonamenti per rischi su crediti per un ammontare di €. 10.000,00, in relazione ai crediti per controlli eseguiti nel corso dell'esercizio 2012 e non ancora incassati.

Oneri diversi di gestione

Le principali voci sono:

Imposta di bollo e marche per €. 1.714, acquisto di cancelleria per €. 1.135, spese per materiali di consumo (toner e cartucce per stampanti) per €. 1.122 e perdite su crediti per €. 12.366. A riguardo di questa ultima voce, si fa presente che sono stati valutati come inesigibili i crediti vantati verso utenti per controlli eseguiti in esercizi per i quali sono trascorsi i termini per il recupero degli stessi e di importo singolo di modesta entità, mancando altresì per i medesimi il criterio dell'economicità dell'azione di recupero.

C) Proventi e oneri finanziari

**Ammontare dei proventi da partecipazione diversi dai dividendi
 Art. 2427, n. 11 C.C.**

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazioni di cui all'articolo 2425 n. 15 codice civile diversi dai dividendi.

I proventi e gli oneri finanziari sono così suddivisi:

Suddivisione degli interessi e altri oneri finanziari di cui all'art. 2425 n. 17 Codice Civile Art. 2427, n. 12 C.C.

| SUDDIVISIONE INTERESSI ED ONERI FINANZIARI | |
|---|-----------------|
| INTERESSI ATTIVI: | |
| V/banche | 7.593 |
| V/clienti | |
| di mora | |
| diversi | 2 |
| | |
| TOTALE | 7.595,00 |
| INTERESSI PASSIVI: | |
| su c/c passivi | - |
| oneri bancari | 2.595 |
| factoring | |
| V/fornitori | |
| su mutui pass. | |
| Interessi passivi diversi | 526 |
| TOTALE | 3.121,00 |

Altri proventi finanziari

| 16) Altri proventi finanziari | Saldo Corrente | Saldo Precedente | Variazioni |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| Interessi bancari attivi | 7.591 | 1.526 | 6.065 |
| Interessi postali attivi | 2 | 1 | 1 |
| Interessi mora e dilazione attivi da fornitori | 2 | - | 2 |
| Sconti ed abbuoni attivi | 36 | 4 | 32 |
| Arrotondamenti attivi | 18 | 29 | -11 |
| TOTALI | 7.649 | 1.560 | 6.089 |

Interessi e altri oneri finanziari

| SUDDIVISIONE INTERESSI ED ONERI FINANZIARI | |
|--|--------------|
| Arrotondamenti passivi | 14 |
| Interessi passivi per rawedimento operoso | 46 |
| Interessi passivi su rateizzazione imposte | 440 |
| Sconti ed abbuoni passivi | 26 |
| Spese e commissioni bancarie | 69 |
| Spese e commissioni c/c postali | 2.527 |
| TOTALE | 3.122 |

Utile e perdite su cambi

Nn si rilevano nell'esercizio valori da imputare alla voce di bilancio

E) Proventi e oneri straordinari

I proventi e gli oneri straordinari sono così suddivisi:

| COMPOSIZIONE PROVENTI STRAORDINARI | |
|--|---------------|
| Sopravv.ze attive m agg.ricavi esercizi precedenti | 980 |
| Sopravv.ze attive per stralcio debiti pregressi | 173 |
| Sopravv.ze attive rim bors o im poste irap | 9.982 |
| Sopravvenienze attive | 16 |
| TOTALE | 11.151 |

| COMPOSIZIONE ONERI STRAORDINARI | |
|---|--------------|
| Insussistenze dell'attivo | 38 |
| Sopravv.ze pass . costi com petenza anno precedente | 690 |
| Sopravv.ze passive ricavi com petenza anni preced. | 3.806 |
| TOTALE | 4.534 |

Imposte sul reddito d'esercizio

| IMPOSTE CORRENTI | Esercizio in corso | Esercizio precedente | Variazione esercizio |
|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ires corrente | 66.884 | 41.116 | 25.768 |
| Irap corrente | 20.347 | 21.460 | -1.113 |
| TOTALE | 87.231 | 62.576 | 24.655 |

Differenze temporanee e rilevazione delle imposte differite ed anticipate Art. 2427, n. 14 C.C.

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenziano le informazioni richieste sulla

fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte differite e anticipate non sono state rilevate in quanto, per l'esercizio in corso, non sussistono operazioni, contabilizzate secondo i corretti principi contabili, che diano origine a variazioni temporanee di reddito il cui riflesso si manifesterà nei futuri esercizi.

Abrogazione dell'interferenza fiscale

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie. Il presente bilancio non è stato interessato dall'applicazione delle suddette nuove disposizioni del codice civile.

Operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto Art. 2427, n. 22 C.C.

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria, per cui, ai sensi del n. 22 dell'articolo 2427 non necessita fornire nessuna informazione a riguardo.

Altre informazioni

Partecipazioni – dirette o tramite società fiduciarie – in imprese controllate e collegate Art. 2427, n. 5 C.C.

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate e collegate

Ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie, ripartizione dei crediti e debiti per area geografica Art. 2427, n. 6 C.C.

Non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni
Non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni
Non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali
Non appare significativa una ripartizione per area geografica dei debiti e dei crediti, stante il campo di intervento societario limitato alla sola Provincia di Pisa e la relazione con creditori e debitori per la maggior parte circoscritti in tale ambito

Eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio Art. 2427, n. 6-bis C.C.

La società non intrattiene rapporti con aziende straniere avente moneta diversa dall'Euro, per cui non vi sono cambi valutari da segnalare

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione Art. 2427, n. 6-ter C.C.

Non vi sono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale distintamente per ogni voce Art. 2427, n. 8 C.C.

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato

patrimoniale

Ammontare complessivo degli emolumenti spettanti agli Amministratori e Sindaci
Art. 2427, n. 16 C.C.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, investiti anche della funzione di revisione legale dei conti .

- | | | |
|----------------------|-------------------------------|----------|
| • Amministratori | compenso pari a | € 36.000 |
| | indennità di risultato pari a | € 14.000 |
| • Collegio sindacale | compenso pari a | € 7.332 |

Corrispettivi spettanti al Revisore Legale, altri servizi di verifica, consulenza fiscale e servizi diversi
Art. 2427, n. 16-bis C.C.

A seguito delle modifiche introdotte dall'articolo 37 comma 16 del D.Lgs. n.39/2010, si segnala che:

- la revisione legale è affidata ai componenti il Collegio Sindacale
- il corrispettivo per la consulenza fiscale e del lavoro, i servizi di gestione contabile, redazione e tenuta del libro unico del lavoro è complessivamente pari a €. 6.820,00

Numero e caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società
Art. 2427, n. 19 C.C.

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

Finanziamenti effettuati dai soci alla società con separata indicazione di quelli con clausola di postergazione
Art. 2427, n. 19-bis C.C.

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci

Patrimoni destinati ad uno specifico affare
Art. 2427, n. 20 C.C.

Non esistono fattispecie riferibili a dette operazioni

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare
Art. 2427, n. 21 C.C.

Non esistono fattispecie riferibili a dette operazioni

Operazioni realizzate con parti correlate
Art. 2427, n. 22-bis C.C.

Si segnala che, nel corso dell'esercizio, non sono state effettuate operazioni possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela dei soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale
Art. 2427, n. 22-ter C.C.

Non ci sono elementi da rilevare

Partecipazioni in imprese che comportano responsabilità illimitata
Art. 2361, comma 2 C.C.

La società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata in altre imprese

**Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari derivati
Art. 2427-bis, comma 1, n. 1 C.C.**

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati

**Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al loro "fair value"
Art. 2427-bis, comma 1, n. 2 C.C.**

Non esistono nel patrimonio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value

Informazioni relative al D.Lgs. 08/06/2001 n. 231

La società ha adottato ed attuato modello di organizzazione e gestione idoneo a prevenire reati della specie di quelli previsti dal D.Lgs. citato

Dichiarazione dell'organo amministrativo

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

Proposta di destinazione del risultato di esercizio

Questo organo amministrativo propone la destinazione dell'utile, pari a euro **163.192,68**, nei seguenti termini:

euro 7.780,34 (pari al 5% dell'utile netto solo fino alla concorrenza di 1/5 del Capitale Sociale) a **Riserva Legale**

euro 73.436,71 (pari al 45% dell'utile netto) a **Riserva Statutaria** ex art. 24.5 dello Statuto Sociale

euro 81.975,63 (pari al valore residuale dell'utile netto) da **distribuire ai soci** in proporzione alla rispettiva quota di partecipazione

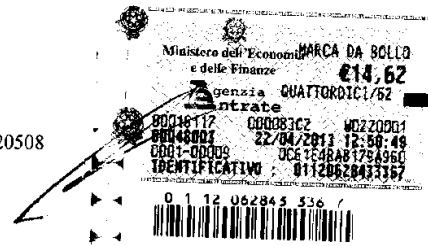
L'AMMINISTRATORE UNICO
Sig. Paolo Lenzi

Il sottoscritto Amministratore Unico Lenzi Paolo dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale documento analogico ai sensi e per gli effetti dell'articolo 22 comma 3, del D.Lgs. 82/2005 depositato presso la società: attesta altresì che il documento informatico in formato XBRL contenete lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, trascritti e sottoscritti sui libri sociali.

Firmato l'Amministratore Unico
(Lenzi Paolo)

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pisa – Autorizzata con Decreto n. 6187/01 del 26/01/2001 dall'Agenzia delle Entrate di Pisa

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.
Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
Codice fiscale e partita IVA: 01449120508 R.E.A.: 128577 R.I. Pisa: n. 01449120508
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.



VERBALE N. 42

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL 22 APRILE 2013

L'anno duemilatredici, questo di 22 del mese di aprile, alle ore 15,00, presso la sede sociale posta in Pisa, Via Chiassatello Corte Sanac numero 57, si è riunita l'assemblea ordinaria della società Agenzia Energetica Provincia di Pisa S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:



Ordine del Giorno

- 1) Bilancio esercizio 2012 e relazioni allegate: delibere relative;
- 2) Bilancio previsionale 2013 – 2014;
- 3) Indennità risultato anno 2012 per amministratore unico;
- 4) Autorizzazione organo amministrativo ad effettuare investimenti finanziari superiori a €. 50.000,00;
- 5) Varie ed eventuali.

Sono presenti

Soci: Dott. Andrea Pieroni per la Provincia di Pisa e Dott. Claudio Sassetti con delega Sig. Marco Filippeschi per il Comune di Pisa, rappresentanti una quota pari al 83,32 % del capitale sociale.

| Socio | Intervenuto | Capitale in euro | % capitale rappresentato |
|-------|-------------|------------------|--------------------------|
| | | | |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.
Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
Codice fiscale e partita IVA: 01449120508 R.E.A.: 128577 R.I. Pisa: n. 01449120508
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.

| | | | |
|--|---------------------------|-----------|--------|
| Provincia Pisa | Presidente Andrea Pieroni | 35.946,41 | 55,04% |
| Comune di Pisa | Dirigente Claudio Sasseti | 19.479,69 | 29,28% |
| TOTALE PERCENTUALE DI CAPITALE RAPPRESENTATO | | | 83,32% |

Sindaci Revisori: Rag. Monica Tempesti , Dott. Massimo Catastini e Rag. Riccardo Tolaini.

Amministratore Unico: Sig. Paolo Lenzi.

Presente quale invitato alla riunione: Rag. Sergio Cerri, consulente amministrativo.

L'Amministratore Unico Sig. Paolo Lenzi, constatato e fatto constatare la validità della riunione, ne assume la presidenza, chiama a fungere da segretario il Rag. Sergio Cerri e la dichiara aperta alle ore 15,30.

Il Presidente della riunione chiede di unificare la discussione sugli argomenti al punto 1) ed al punto 3) dell'o.d.g., tra loro legati in quanto il valore dell'indennità di risultato spettante all'Amministratore Unico è ricompreso nella bozza di bilancio presentata ai Soci. Nessuno opponendosi alla trattazione unificata dei due punti all'o.d.g., si prosegue in tal senso.

In merito al punto 1) ed al punto 3) dell'o.d.g.:

L'Amministratore Unico propone di dare lettura della relazione sulla gestione, del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2012 e della nota integrativa. A tale riguardo, su proposta dei soci presenti, per voto unanime l'Assemblea delibera che l'Amministratore Unico ometta la lettura dei documenti in quanto già noti e messi a disposizione dei soci ed allegati alla convocazione dell'assemblea. L'Amministratore Unico ringrazia per l'esonero della lettura dei documenti anzidetti ed espone ai convenuti i dettagli delle voci e le parti più significative di



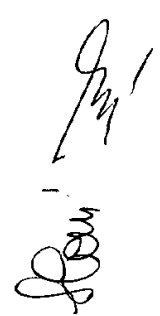
AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.
Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
Codice fiscale e partita IVA: 01449120508 R.E.A.: 128577 R.I. Pisa: n. 01449120508
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.

bilancio così come risultanti dalla relazione sulla gestione e del bilancio d'esercizio, evidenziando le variazioni percentuali dei principali indici economici, patrimoniali e finanziari, mettendo in luce le criticità gestionali, i rischi e le incertezze e informando, così come indicato in apposito punto della Nota Integrativa, che la società ha adottato ed attuato il modello di organizzazione e gestione idoneo a prevenire reati della specie di quelli previsti dal D.Lgs. 08/06/2001 n. 231.

Dopo breve discussione a cui intervengono i soci con domande e osservazioni, **Interviene il Presidente del Collegio Sindacale**, al quale i convenuti esprimono la dispensa alla lettura della Relazione dell'Organo di Vigilanza, in quanto già ricevuta e presa in visione in allegato alla convocazione dell'assemblea.

Non essendoci richiesta d'altri interventi, l'assemblea dei soci, con la seguente votazione

| Socio | Capitale in euro | % capitale | Favorevole | Contrario | Astenuto |
|------------------------------|------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|
| Provincia Pisa | 35.946,41 | 54,04% | 54,04% | | |
| Comune di Pisa | 19.479,69 | 29,28% | 29,28% | | |
| Percentuali votazione | | 83,32% | 83,32% | 0% | 0% |



Delibera

- a) di considerare congruo e corretto l'importo indicato nella bozza di bilancio quale indennità di risultato spettante all'Amministratore Unico e che gli venga erogata nel corrente mese la somma di euro 14.000,00 (quattordicimila/00) oltre i relativi oneri contributivi, così come previsto al punto 3) dell'o.d.g.;

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.
Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
Codice fiscale e partita IVA: 01449120508 R.E.A.: 128577 R.I. Pisa: n. 01449120508
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.

b) di approvare conseguentemente il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 nel suo insieme, comprensivo della relazione sulla gestione, dello stato patrimoniale, del conto economico, dei vari prospetti sulle variazioni, della nota integrativa e dei relativi allegati predisposti dall'Amministratore Unico, completo in ogni suo elemento. Il Bilancio approvato, nella sua integrale redazione quale presentata all'Assemblea, completo di ogni sua parte e comprensivo di tutti i prescritti documenti che lo completano, viene trascritto sul Libro degli Inventari ed allegato al presente verbale.

c) di destinare l'utile di esercizio evidenziato nel Bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 appena approvato, pari a euro **163.192,68** come di seguito:

la concorrenza fino ad 1/5 del Capitale Sociale, pari ad euro **7.780,34**, a **Riserva**

Legale

il 45% pari a euro **73.436,71**, a **Riserva Statutaria** ex art. 24.5 dello Statuto Sociale

il restante 50%, pari a euro **81.975,63** da **distribuire ai soci** in proporzione alla rispettiva quota di partecipazione

d) tenuto conto della condizione strutturale della società, della attuale impossibilità a promuovere investimenti di consistente valore, sentito ed ottenuto in merito il parere favorevole del Collegio Sindacale, accertato il valore della riserva straordinaria ad oggi accantonata pari ad euro **55.254,58**, di **distribuire tale riserva ai soci** in proporzione alla rispettiva quota di partecipazione.

In merito al punto 2) dell'o.d.g.:

Il Presidente della riunione rende noto i cambiamenti dello scenario entro il quale la società produrrà i propri servizi, con particolare riguardo alla nuova Convenzione

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.
Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
Codice fiscale e partita IVA: 01449120508 R.E.A.: 128577 R.I. Pisa: n. 01449120508
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.

stipulata con il socio Provincia di Pisa ed al Contratto di Servizio stipulato con il socio Comune di Pisa. Rende inoltre edotti i convenuti sulle possibilità di intraprendere iniziative relative alle attività più qualificanti, quali gli studi di fattibilità, la progettazione e la realizzazione di impianti utilizzando fonti di energia rinnovabile. Detti elementi fanno prevedere uno sviluppo del complesso delle attività societarie sicuramente prevedibile per il biennio 2013 – 2014, mentre sarà necessario tralasciare l'anno 2014 attraverso una successiva integrazione dell'analisi degli scenari di intervento. Vengono quindi analizzati e illustrati ai soci i dati analitici dei conti economici con i nuovi valori sia in termini di ricavi, di costi ed utili nonché i relativi possibili eventi negativi che potrebbero ridurre i valori indicati.

Segue breve discussione, al termine della quale, l'assemblea dei soci, con la seguente votazione

| Socio | Capitale in euro | % capitale | Favorevole | Contrario | Astenuto |
|-----------------------|------------------|------------|------------|-----------|----------|
| Provincia Pisa | 35.946,41 | 54,04% | 54,04% | | |
| Comune di Pisa | 19.479,69 | 29,28% | 29,28% | | |
| Percentuali votazione | | 83,32% | 83,32% | 0% | 0% |

delibera

di approvare il Bilancio Previsionale per il biennio 2013 – 2014 così come predisposto dall'Amministratore Unico che viene allegato al presente verbale.

In merito al punto 4) dell'od.g.:

L'Amministratore Unico fa presente che la giacenza media di cassa della società è rilevante, e potrebbe consentire di intraprendere investimenti finanziari, pur se



AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.
Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
Codice fiscale e partita IVA: 01449120508 R.E.A.: 128577 R.I. Pisa: n. 01449120508
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.

relativi a titoli e fondi a basso rischio. Essendovi però il vincolo dell'autorizzazione preventiva dei soci per operazioni il cui valore sia superiore a euro 50.000,00 , chiede che i soci si esprimano in merito sia all'opportunità che alle somme investibili. I soci intervenuti chiedono ulteriori delucidazioni, anche a riguardo delle condizioni attuali del tasso di interesse attivo riconosciuto dagli istituti bancari alla società. Verificato che detto tasso è verosimilmente paragonabile a quello ottenibile con investimenti a basso rischio e di durata non ultra annuale, indicano all'Amministratore Unico di rinviare ogni diversa decisione in merito ad investimenti della fattispecie ventilata a futuri esercizi.

Non essendovi altro da deliberare e nessun altro chiedendo la parola, il Presidente dell'Assemblea dichiara chiusa la riunione alle ore 16,40, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

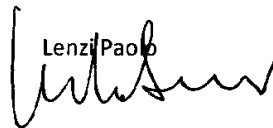
Il Segretario

Cerni Sergio



Il Presidente

Lenzi Paolo



AGENZIA DELLE ENTRATE
DIREZIONE PROVINCIALE DI PISA
UFFICIO TERRITORIALE DI PISA
REGISTRATO AL N. _____ SERIE III

2105 - 2 MAG 2013

Firma su delega del Direttore Provinciale

Territorio Provinciale

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA Soc. a r.l.

Sede Legale: Via Chiassatello Corte Sanac 57 – Pisa
C.F., P.I. e n. R.I. Pisa: 01449120508 R.E.A.: PI/128577
Capitale Sociale euro 66.529 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2012

Signori Soci,

la presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 2428 C.C., contiene un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione della società e dell'andamento e del risultato della gestione.

La relazione è divisa in cinque parti:

- la prima parte attiene all'analisi della situazione della società coerente con l'entità e la complessità delle operazioni effettuate e contiene, nella misura ritenuta opportuna per la sua comprensione, indicatori di risultato finanziari e, se del caso, non finanziari, oltre che informazioni attinenti all'ambiente e al personale;
- la seconda parte fornisce informazioni circa l'andamento della gestione e la formazione del suo risultato, con particolare riferimento ai costi, ai ricavi e agli investimenti e una descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la società è esposta;
- la terza parte fornisce notizie particolari prescritte dai commi 3 e 5 del citato articolo C.C.;
- la quarta parte fornisce indicazioni richieste da leggi speciali;
- la quinta parte formula proposte sulla destinazione del risultato d'esercizio.

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

1 ANALISI SITUAZIONE DELLA SOCIETA'

1A INDICATORI DI RISULTATO FINANZIARI

In riferimento al bilancio di esercizio al 31/12/2012, redatto in forma ordinaria in osservanza delle disposizioni in tal senso contenute nello statuto sociale, possono essere elaborati i seguenti indicatori patrimoniali, economici e finanziari espressi in unità di Euro

| STATO PATRIMONIALE | | | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|-----------------------|--|--|----------------|----------------|
| A | Crediti verso soci | | - | - |
| B | Immobilizzazioni nette | | 65.882 | 46.765 |
| BI | Immobilizzazioni immateriali | | 21.311 | 22.153 |
| BII | Immobilizzazioni materiali | | 44.571 | 24.612 |
| BIII' | Immobilizzazioni finanziarie | | - | - |
| BIII" | di cui esigibili entro esercizio successivo | | - | - |
| C | Attivo circolante | | 644.679 | 434.893 |
| CI | Rimanenze | | 1.479 | - |
| CII' | Crediti esigibili entro esercizio successivo | | 191.496 | 235.526 |
| CII" | Crediti esigibili oltre esercizio successivo | | 22.323 | 6.247 |
| CIII | Attività finanziarie non immobilizzazioni | | - | - |
| CIV | Disponibilità liquide | | 429.381 | 193.120 |
| D | Ratei e Risconti | | 3.355 | 1.460 |
| D' | Ratei | | 3.091 | 279 |
| D" | Risconti | | 264 | 1.181 |
| TOTALE ATTIVO | | | 713.916 | 483.118 |
| A | Patrimonio Netto | | 340.231 | 177.040 |
| AI | Capitale | | 66.529 | 66.529 |
| All ... AIX | Riserve | | 273.702 | 110.511 |
| B | Fondi per rischi ed oneri | | 10.000 | 3.092 |
| B' | Fondi a m/l termine | | - | - |
| B" | Fondi a breve termine | | 10.000 | 3.092 |
| C | Trattamento fine rapporto | | 54.525 | 48.582 |
| D | Debiti | | 220.172 | 195.669 |
| (DI ... D14)' | Debiti a m/l termine | | - | - |
| (DI ... D14)" | Debiti a breve termine | | 220.172 | 195.669 |
| E | Ratei e Risconti | | 88.988 | 47.973 |
| E' | Ratei | | 5.796 | 25.039 |
| E" | Risconti | | 83.192 | 22.934 |
| TOTALE PASSIVO | | | 713.916 | 472.356 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO | | | | |
|--|------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Impieghi | | | | |
| | | | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| BI | | Immobilizzazioni imm.li nette | 21.311 | 22.153 |
| BII | | Immobilizzazioni mat.li nette | 44.571 | 24.612 |
| BIII+CII" | | Immobilizzazioni finanziarie | 22.323 | 6.247 |
| | Af | Attivo Fisso | 88.205 | 53.012 |
| CI + D" | M | Magazzino | 1.743 | 1.181 |
| A+BIII"+CII'+D' | Ld | Liquidità differite | 194.587 | 235.805 |
| CIV | Li | Liquidità immediate | 429.381 | 193.120 |
| | Ac | Attivo Corrente (o circolante) | 625.711 | 430.106 |
| Af + Ac | Ci | Capitale Investito | 713.916 | 483.118 |
| Fonti | | | | |
| AI | | Capitale | 66.529 | 66.529 |
| All ... AIX | | Riserve | 273.702 | 110.511 |
| | Mp | Patrimonio Netto | 340.231 | 177.040 |
| B' | | Fondi a m/l termine | - | - |
| C | | Trattamento fine rapporto | 54.525 | 48.582 |
| (DI ... D14)' | | Debiti a m/l termine | - | - |
| | Pml | Passività Consolidate | 54.525 | 48.582 |
| B" | | Fondi a breve termine | 10.000 | 3.092 |
| (DI ... D14)" | | Debiti a breve termine | 220.172 | 195.669 |
| E | | Ratei e Risconti | 88.988 | 47.973 |
| | Pc | Passività Correnti | 319.160 | 246.734 |
| Mp + Pml + Pc | Cf | Capitale di finanziamento | 713.916 | 472.356 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| CONTO ECONOMICO | | | |
|------------------------|---|----------------|----------------|
| | | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| A1... A4 | Ricavi, variazioni e incrementi di immob.ni | 875.228 | 898.301 |
| A5 | Altri ricavi e proventi | 567 | 103 |
| A | Valore della Produzione | 875.795 | 898.404 |
| B6 | Costi per materie p., merci ecc. | 3.286 | - |
| B7 | Costi per servizi | 381.243 | 354.566 |
| B8 | Costi per godimento beni di terzi | 41.447 | 17.363 |
| B9 | Costi per il personale | 169.190 | 364.035 |
| B10 | Ammortamenti | 11.658 | 15.122 |
| B11 | Variazioni rimanenze | - 1.479 | - |
| B12 | Accantonamenti per rischi | 10.000 | 3.092 |
| B13 | Altri accantonamenti | - | - |
| B14 | Oneri diversi di gestione | 21.170 | 11.273 |
| B | Costi della produzione | 636.515 | 765.451 |
| A - B | Valore netto di produzione | 239.280 | 132.953 |
| C15 | Proventi da partecipazioni | - | - |
| C16 | Altri proventi finanziari | 7.649 | 1.560 |
| C17 | Interessi ed altri oneri finanziari | 3.121 | 5.256 |
| C17 bis | Utili e perdite su cambi | | |
| C | Proventi e oneri finanziari | 4.528 | - 3.696 |
| D18 | Rivalutazioni | - | - |
| D19 | Svalutazioni | - | - |
| D | Rettifiche di valore di attività finanziarie | - | - |
| E20 | Proventi straordinari | 11.151 | 8.539 |
| E21 | Oneri straordinari | 4.536 | 7.360 |
| E | Proventi e oneri straordinari | 6.615 | 1.179 |
| | Risultato prima delle imposte | 250.423 | 130.436 |
| 22 | Imposte sul reddito d'esercizio | 87.231 | 62.576 |
| 23 | Risultato d'esercizio | 163.192 | 67.860 |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO | | | | |
|--|------------|---|----------------|----------------|
| | | | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| A1+A2+A3+A4 | | Ricavi, variazioni e incrementi di immob.ni | 875.228 | 898.301 |
| | Vp | VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA | 875.228 | 898.301 |
| B6+B7+B8+B11 | Ces | Costi esterni operativi | 424.497 | 371.929 |
| A- (B6+B7+B8+B11) | VA | VALORE AGGIUNTO | 451.298 | 526.475 |
| B9 | Cp | Costi per il personale | 169.190 | 364.035 |
| A-(B6+B7+B8+B9 +B11) | MOL | MARGINE OPERATIVO LORDO | 282.108 | 162.440 |
| B10+B12+B13 | | Ammortamenti e accantonamenti | 21.658 | 18.214 |
| A- (B6+B7+B8+B9 +B10+B11+B12 +B13) | Ro | RISULTATO OPERATIVO NETTO | 260.450 | 144.226 |
| A5 - B14 | | Risultato dell'area accessoria | 20.603 | 11.170 |
| C(al netto C17)+D | | Risultato dell'area finanziaria al netto Of | 7.649 | 1.560 |
| A-B+C(al netto C17) +D | | EBIT NORMALIZZATO | 246.929 | 134.513 |
| E20-E21 | | Risultato dell'area straordinaria | 6.615 | 1.179 |
| A-B+C(al netto C17) +D+E | | EBIT INTEGRALE | 253.544 | 135.692 |
| C17 | Of | Interessi ed altri oneri finanziari | 3.121 | 5.256 |
| A-B+C+D+E | RL | RISULTATO LORDO | 250.423 | 130.436 |
| 22 | | Imposte sul reddito d'esercizio | 87.231 | 62.576 |
| 23 | RN | RISULTATO NETTO | 163.192 | 67.860 |

| INDICI DI REDDITIVITA' | | | | |
|--|-----------------------------|---------------|---------------|--|
| | | 31/12/2012 | 31/12/2011 | |
| ROE Netto | <i>Return on equity</i> | | | |
| | RN/Mp | 47,97% | 38,33% | |
| ROE Lordo | <i>Return on equity</i> | | | |
| | RL/Mp | 73,60% | 73,68% | |
| ROI | <i>Return on investment</i> | | | |
| | Ro/Ci | 36,48% | 29,85% | |
| ROS | <i>Return on Sales</i> | | | |
| | Ro/Vp | 29,76% | 16,06% | |
| Produttività del capitale investito | <i>Turnover</i> | | | |
| | Vp/Ci | 1,23 | 1,86 | |

| INDICI PATRIMONIALI | | | | |
|--|-------|---------------|---------------|--|
| | | 31/12/2012 | 31/12/2011 | |
| Indice di rigidità degli impieghi | | | | |
| | Af/Ci | 12,36% | 10,97% | |
| Indice di elasticità degli impieghi | | | | |
| | Ac/Ci | 87,64% | 89,03% | |
| Indice di autonomia finanziaria | | | | |
| | Mp/Ci | 47,66% | 36,65% | |

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| INDICI FINANZIARI | | | |
|---------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| | | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| Margine struttura primario | | | |
| | Mp-Af | 252.026 | 124.028 |
| Capitale circolante netto | | | |
| | Ac-Pc | 306.551 | 183.372 |
| Quoziente di disponibilità | | | |
| | Ac/Pc | 1,96 | 1,74 |
| Quoziente tesoreria primario | | | |
| | Li/Pc | 134,53% | 78,27% |
| Quoziente tesoreria secondario | Quick ratio | | |
| | (Ld + Li)/Pc | 1,96 | 1,74 |

| Posizione finanziaria netta al 31/12/2012 | | |
|--|----------------|----------------|
| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| Depositi bancari | 427.373 | 185.792 |
| Denaro ed altri valori in cassa | 2.008 | 7.328 |
| Azioni/quote proprie | - | - |
| Disponibilità liquide ed Azioni/quote proprie | 429.381 | 193.120 |
| | - | - |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| Obbligazioni (entro 12 mesi) | - | - |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi) | - | 6 |
| Debiti finanziari a breve termine | - | 6 |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | 429.381 | 193.126 |
| Quota a lungo termine di finanziamenti | - | - |
| Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine | - | - |
| Posizione finanziaria netta | 429.381 | 193.126 |

Breve commento degli indici più significativi:

Indici di redditività:

ROE: risultato netto (risultato lordo)/mezzi propri, indica il tasso di redditività (netto/lordo) del capitale di rischio investito nella gestione sociale. Il tasso di redditività per l'esercizio 2012 è ulteriormente aumentato rispetto al periodo precedente (quasi 10 punti percentuali per il ROE netto): la gestione restituisce agli investitori 47,97 euro ogni 100 euro di capitale di rischio investito sotto forma di utile netto (al lordo delle riserve obbligatorie e statutarie)

ROI: reddito operativo/capitale investito, esprime il tasso di ritorno sul capitale investito nella gestione caratteristica. La gestione caratteristica ritorna, ogni 100 euro di capitale investito, qualsiasi sia la fonte di provenienza, 36,48 euro sotto forma di utile operativo. Anche questo valore si è fortemente incrementato (circa 6 punti percentuali) nell'esercizio 2012.

ROS: reddito operativo/valore della produzione, esprime l'indice di redditività delle prestazioni di servizi prodotte, quindi il rendimento in valori percentuali delle prestazioni effettuate nell'esercizio. L'incremento rispetto al valore del precedente esercizio sta a significare, per questo periodo, che a fronte di un decremento delle prestazioni di servizi resi, si è registrato un maggior decremento dei costi della gestione caratteristica e quindi un risultato della gestione caratteristica complessivo migliore.

Produttività del capitale Investito: valore della produzione/capitale investito, indica la capacità del capitale investito di produrre ricavi. Questo indice, pur se inferiore al valore ottenuto nel precedente esercizio, è ancora maggiore dell'unità.

Indici patrimoniali:

Indice di rigidità degli impieghi: attivo fisso/capitale investito, esprime il grado di immobilizzazione delle attività impiegate. L'incremento riscontrabile per l'esercizio 2012 rispetto al valore del precedente esercizio è il risultato dell'ulteriore incremento degli investimenti in immobilizzazioni.

Indice di elasticità degli impieghi: attivo corrente (o circolante)/capitale investito, indica il grado di elasticità degli impieghi (complemento a 100 del precedente indice). Nella fattispecie, registra un decremento rispetto all'esercizio

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

precedente ed evidenzia una minore elasticità dovuta, come indicato per il rapporto di rigidità, ad una crescita anche nel 2012 degli investimenti.

Indice di autonomia finanziaria: mezzi propri/capitale investito, esprime il grado di autonomia (non indebitamento) della società rispetto alla necessità di fronteggiare i propri debiti. Anche questo indice rileva sia nel valore percentuale assoluto che nel confronto con l'esercizio precedente una forte crescita della propria autonomia finanziaria.

Indici finanziari:

Margine di struttura primario: differenza tra mezzi propri e attivo fisso; nell'esercizio in esame si evidenzia, con incremento rispetto al valore del precedente esercizio, un valore numericamente elevato, a significare che il passivo fisso permanente finanzia, oltre che completamente l'attivo fisso, anche parte dell'attivo corrente (circolante) netto. Segnala positivamente, come per il periodo precedente, la capacità dell'azienda di coprire con fonti consolidate gli investimenti in immobilizzazioni.

Capitale circolante netto: differenza tra attività correnti e passività correnti; esprime in termini di valore assoluto la capacità delle attività correnti di coprire le passività correnti. Cresce ulteriormente, anche nel risultato di questo indicatore la capacità di autonomia finanziaria della società.

Quoziente di disponibilità: attivo corrente/passività correnti, complementare del precedente indice, esprime in termini percentuali la capacità di autonomia finanziaria societaria ed evidenzia un miglioramento a riguardo della struttura patrimoniale a breve.

Quoziente tesoreria primario: liquidità immediate/passività correnti, indica la capacità della società di far fronte con la liquidità immediata all'estinzione delle passività correnti. Rispetto al valore espresso per l'esercizio precedente, si evidenzia quasi un raddoppio nella capacità di copertura autonoma dei debiti a breve.

Quoziente tesoreria secondario: liquidità immediate e differite/passività correnti, esprime la capacità della società di far fronte all'estinzione delle passività correnti attraverso la propria disponibilità liquida complessiva. Il quoziente, superiore al valore dell'unità, in incremento rispetto all'esercizio precedente e comunque sempre positivo, indica che la società riesce a far fronte ai propri impegni a breve periodo senza ricorrere a smobilizzo di attività od al ricorso al capitale di terzi.

1B INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE ED AL PERSONALE

Impatto ambientale

Si ritiene che l'attività della società non abbia alcun impatto ambientale, non producendo nessun scarico idrico né atmosferico di natura inquinante, né nell'esercizio 2012 è stata dichiarata colpevole di aver causato danni all'ambiente né ha subito sanzioni o pene per danni o reati ambientali.

Rapporti con il personale

L'ottimizzazione dei rapporti con il personale è elemento strategico nel perseguire gli obiettivi di crescita aziendale: in questa logica ci si è attenuti al mansionario redatto nel corso del precedente esercizio, continuando ad affidare ad ogni singola unità lavorativa specifiche funzioni di lavoro e responsabilità correlate. Si evidenzia che non si sono verificati infortuni od addebiti per malattie professionali, né sono in essere vertenze o cause di mobbing.

2 ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La situazione della società si presenta positiva sotto il profilo patrimoniale, economico e finanziario. Nell'esercizio in esame è diminuita l'attività dei servizi resi in regime di convenzione, così come sono diminuite le attività per servizi resi per studi di fattibilità e progettazione nel settore delle fonti energetiche rinnovabili. Dette contrazioni erano state ipotizzate nella relazione sulla gestione del 2011 attraverso l'analisi delle possibili criticità dovute principalmente alle sempre minori risorse economiche a disposizione degli Enti Pubblici soci.

L'analisi dei dati esposti nel prospetto di bilancio e nella sua riclassificazione, confrontati con quelli dell'esercizio precedente, offrono elementi di valutazione degli aspetti gestionali che hanno prodotto il risultato d'esercizio evidenziato.

A riguardo dei ricavi:

Si è prodotto un decremento di euro 23.073 per i ricavi operativi, pari al 2,6 %, ed un incremento di euro 464 per i ricavi dell'area accessoria, atteso che anche nel corso del 2012 non sono stati percepiti contributi di alcuna natura.

A riguardo dei costi:

Si è verificato un decremento di euro 128.935 per i costi della produzione, un decremento di euro 8.224 per i costi dell'area finanziaria e un complessivo incremento di euro 5.437 per la sommatoria delle partite straordinarie, che rappresentano una diminuzione rispetto al precedente esercizio del 16,84% in relazione al primo elemento, un'inversione di tendenza in relazione al secondo, atteso il passaggio da valori complessivi negativi a valori complessivi positivi, così come si registra un aumento del 462,00% in ordine al terzo elemento.

La diminuzione dei costi della produzione di una percentuale molto più consistente della diminuzione dei ricavi operativi ha comportato, tra l'altro, un aumento dell'EBIT (*Earnings Before Interests and Taxes*) di euro 117.852 pari ad un incremento percentuale dello stesso del 86,85% rispetto al valore ottenuto nell'esercizio precedente.

A riguardo degli investimenti:

Si riporta un prospetto riepilogativo degli investimenti, distinguendo tra acquisti diretti, per beni in leasing e cessioni:

AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.

| | |
|---|---------|
| V Riserve Statutarie | 49.729 |
| VII Riserva straordinaria o facoltativa | 55.255 |
| - Totale | 110.509 |

c) in "sospensione d'imposta" e che pertanto, in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società:

| | |
|------------------------------|-------|
| III Riserve di rivalutazione | |
|------------------------------|-------|

d) "di capitale" e che pertanto, in caso di distribuzione, non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci:

| | |
|---|-------|
| VII Soci c/versamenti infruttiferi. in c/capitale | |
|---|-------|

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, all'articolo 34 del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, si dà atto che la società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal citato Decreto secondo i termini e le modalità ivi indicate.

5 CONCLUSIONI E PROPOSTA

La società, in questo esercizio, ha concretizzato quanto impostato anche nel corso del precedente esercizio ottenendo un considerevole miglioramento della situazione economica e finanziaria, verificabile da quanto esposto attraverso i principali indici di bilancio.

Si ringrazia il Collegio Sindacale per la costante e qualificata attività svolta a sostegno del nostro operato ed il Personale dipendente che ha dimostrato competenza, impegno e fattiva collaborazione, contribuendo al raggiungimento degli obiettivi preventivati.

Si ritiene quindi di sottoporre ai Signori Soci il bilancio dell'esercizio 2012, che chiude con un utile netto pari a euro **163.192,68**, che proponiamo destinare nel modo seguente:

il 5%, pari ad euro **7.780,34**, solo fino a concorrenza di 1/5 del Capitale Sociale a **Riserva Legale**

il 45% pari a euro **73.436,71**, a **Riserva Statutaria** ex art. 24.5 dello Statuto Sociale

il residuale dell'utile netto, pari a euro **81.975,63** da **distribuire ai soci** in proporzione alla rispettiva quota di partecipazione.

L'Amministratore Unico
Paolo Lenzi

Il sottoscritto Amministratore Unico Lenzi Paolo dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale documento analogico ai sensi e per gli effetti dell'articolo 22 comma 3, del D.Lgs. 82/2005 depositato presso la società, trascritto e sottoscritto sui libri sociali.

**Firmato l'Amministratore Unico
(Lenzi Paolo)**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pisa – Autorizzata con Decreto n. 6187/01 del 26/01/2001 dall'Agenzia delle Entrate di Pisa

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2012

redatta ai sensi e per gli effetti
dell'art. 14, primo comma, lett. a), del D.Lgs 27 gennaio 2010, nr. 39
e dell'art. 2429, secondo comma, del codice civile

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI
DELLA SOCIETA' "AZIENDA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA
S.R.L."
SEDE: VIA CHIASSATELLO CORTE SANAC N. 57 – 56122 PISA
CAPITALE SOCIALE: EURO 66.529,00 I.V.
ISCRITTA ALLA C.C.I.A.A. DI PISA - R.E.A. NR. 128577
ISCRITTA AL REGISTRO IMPRESE DI PISA NR. 01449120508
CODICE FISCALE E PARTITA IVA 01449120508

* * * *

Signori Soci,
il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, che
l'Organo amministrativo sottopone alla Vostra approvazione nei termini di
legge, è stato redatto secondo le disposizioni del D.Lgs. 9 aprile 1991, nr.
127, recepite dagli artt. 2423 e seguenti del codice civile; il suddetto
documento risulta pertanto composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto
Economico, dalla Nota Integrativa ed è corredato dalla relazione sulla
gestione. Detti documenti, unitamente ai prospetti ed agli allegati di
dettaglio, sono stati messi a disposizione del Collegio sindacale nel rispetto
del termine disposto dall'art. 2429, primo comma, del codice civile.

Il D.Lgs. 17 gennaio 2003, nr. 6, ha distinto l'attività di vigilanza dalla funzione di revisione legale dei conti ex art. 2409-bis del codice civile; anche per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 siamo stati incaricati di svolgere entrambe le funzioni e, con la presente relazione, siamo a renderVi il conto del nostro operato.

Al riguardo, Vi ricordiamo che il nostro mandato scade con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2013.

FUNZIONE DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

(Relazione di revisione e giudizio sul bilancio ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a), del D.Lgs. 27 gennaio 2010, nr. 39)

Abbiamo svolto la revisione legale del progetto di bilancio di esercizio della società " AZIENDA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L." chiuso al 31 dicembre 2012, **il quale evidenzia un utile**, al netto degli ammortamenti per euro 11.658 e delle imposte per euro 87.231, **pari ad euro 163.192**, con un incremento del 140,48% rispetto al risultato dell'esercizio precedente.

Tale risultato d'esercizio si riassume nei seguenti dati inerenti lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico.

Stato Patrimoniale

| | | |
|--|----------|----------------|
| Attivo | € | 713.916 |
| Passivo | € | 373.685 |
| Patrimonio Netto (escluso risultato d'esercizio) | € | 177.039 |
| Utile (perdita) esercizio | € | 163.192 |
| Conti d'ordine (beni di terzi presso l'impresa) | € | 0 |

Conto Economico

| | | |
|---|----------|----------------|
| Valore della produzione | € | 875.795 |
| Costi della produzione | € | (636.515) |
| Differenza tra valore e costi produzione | € | 239.280 |
| Proventi e oneri finanziari | € | 4.528 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | € | 0 |
| Proventi e oneri straordinari | € | 6.615 |
| Risultato prima delle imposte | € | 250.423 |
| Imposte sul reddito di esercizio | € | (87.231) |
| Utile (Perdita) dell'esercizio | € | 163.192 |

I. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

L'esame sul progetto di bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio così come modificate dal D.Lgs. n.6/2003, e dai successivi decreti correttivi, e interpretate dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) e, ove necessario, dai Principi Contabili Internazionali, adottando una metodologia di controllo "a campione" delle rilevazioni dei fatti amministrativi da controllare.

II. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Per la redazione del Bilancio, che dal nostro esame risulta essere conforme alle risultanze contabili della società, sono state seguite le norme, di cui agli artt. 2423 C.C. e segg., previste nel decreto legislativo 9 aprile 1991, n. 127 e nel decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 e successive integrazioni e modificazioni. In particolare si rileva che :

- a) sono state rispettate le strutture previste dal codice civile per lo stato patrimoniale e per il conto economico rispettivamente all'articolo 2424 e all'articolo 2425, esponendo in maniera comparativa i dati dell'esercizio precedente;
- b) nella redazione del bilancio l'amministratore non ha derogato alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del codice civile;
- c) sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'articolo 2423-bis del codice civile, ed in particolare che:
- l'amministratore ha dichiarato che la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
 - sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
 - oneri e proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
 - si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
 - gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- d) i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio;
- e) sono state rispettate le disposizioni relative alle singole voci dello stato patrimoniale previste dall'articolo 2424-bis del codice civile;
- f) i ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425-bis del codice civile;
- g) non sono state effettuate compensazioni di partite;

h) la nota integrativa è stata redatta rispettando il contenuto previsto dall'articolo 2427 del codice civile. Sono state, inoltre, fornite le informazioni richieste dalle altre norme del codice civile e quelle che si ritenevano opportune per rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società.

Si precisa, inoltre, che la società non ha usufruito della facoltà di redigere il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis, primo comma, del codice civile e, conseguentemente, pur non sussistendone l'obbligo, ha redatto lo stesso in forma ordinaria predisponendo al riguardo la Relazione sulla Gestione.

III. CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle risultanze del bilancio è avvenuta in modo conforme alla previsione dell'art. 2426 C.C., in base a quanto indicato nella nota integrativa.

In particolare :

- i crediti presenti in bilancio sono stati iscritti al valore nominale ricondotto al “presumibile valore di realizzo”;
- i debiti presenti in Bilancio sono stati valutati al valore nominale;
- i ratei ed i risconti presenti in bilancio sono stati determinati in base al principio della competenza economica e temporale.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 5, C.C. il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso al mantenimento nell'attivo dello stato patrimoniale dei “Costi per concessioni, licenze, marchi” per € 19.992 (software e licenze di utilizzo), al netto degli ammortamenti già eseguiti, in quanto ritenuti idonei a produrre una utilità futura in termini di concreti risultati positivi

negli esercizi futuri.

In merito ai predetti costi ad utilizzazione pluriennale verificheremo che non vengano distribuiti in futuro dividendi in misura tale da ridurre le riserve disponibili ad un valore inferiore al valore residuo di detti costi.

IV. GIUDIZIO SUL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Collegio ha svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della Società "AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L." chiuso al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del progetto di bilancio compete all'Organo amministrativo della Società. E' nostra, invece, la responsabilità del giudizio professionale espresso sul progetto di bilancio e basato sulla revisione legale dei conti.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presenti ai fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla precedente relazione predisposta dal precedente Collegio

sindacale, di cui facevano parte i due attuali componenti, redatta in data 11 Aprile 2012.

Il Collegio Sindacale, visti i risultati delle verifiche eseguite, ritiene che il soprammenzionato progetto di bilancio d'esercizio - stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa – corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e, nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società “AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.” per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, tenuto conto di quanto dettagliatamente esposto dall'Amministratore nella loro relazione sulla gestione, nella nota integrativa al bilancio, nonché degli impegni assunti in merito.

V. GIUDIZIO DI COERENZA SULLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'Organo amministrativo della società “AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.”. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il progetto di bilancio, come richiesto dall'art. 14 secondo comma, lettera e), del D.Lgs 27 gennaio 2010, nr. 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione nr. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il progetto di bilancio d'esercizio della società stessa chiuso al 31 dicembre 2012.

ATTIVITA' DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE

(Relazione ex art. 2429, secondo comma, del codice civile)

Nel corso dell'esercizio alla data del 31 dicembre 2012 il Collegio ha svolto inoltre l'attività di vigilanza prevista dalla legge, secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Al riguardo, Vi informiamo che il Collegio nel corso dell'anno 2012, nel suo complesso, ha partecipato alle assemblee dei soci, ricevendo adeguate informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società "AGENZIA ENERGETICA PROVINCIA DI PISA S.R.L.". In relazione a ciò, possiamo confermarVi che le operazioni deliberate ed eseguite dalla Società risultano conformi alla legge e alle indicazioni dello statuto sociale, rispettose delle delibere assunte dall'Assemblea, nonché non manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo preso conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, acquisendo informazioni dai responsabili delle varie funzioni. A tal riguardo non abbiamo rilievi da formulare;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento

di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali; a tal riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;

- abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tal riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il collegio dà inoltre atto che sono state espletate le procedure previste dall'art. 14 dello Statuto in esso previste, fatta eccezione per le previsioni di cui alla lettera b) e c) dello stesso articolo.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, terzo comma, del codice civile e dell'art. 2427, primo comma, nr. 9, del codice civile, Vi informiamo che, in calce allo stato patrimoniale, è stato rilevato il c.d. "sistema dei conti d'ordine e garanzie", anche se, come per l'esercizio precedente, non risulta iscritto alcun valore.

Nel corso dell'anno 2012 non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce da parte dei soci ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile.

Non sono state altresì fatte nel medesimo periodo denunce da parte dei soci ai sensi dell'art. 2409, primo comma, del codice civile.

Il Collegio sindacale nel corso dell'esercizio 2012 non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza svolta non sono state rilevate significative omissioni e/o fatti censurabili, o comunque fatti significativi tali da richiederne segnalazione o menzione nella presente relazione.

Si rileva, come risulta dalla nota integrativa, l'ingresso, successivamente

alla chiusura dell'esercizio 2012, nella compagine sociale del Comune di Cascina con la partecipazione dell'1%, avvenuta mediante cessione da parte della Provincia di Pisa.

CONCLUSIONI

Signori Soci,

considerando le risultanze svolte sia nell'ambito dell'attività della funzione di revisione legale dei conti, contenute nella parte apposita compresa nella presente relazione, sia di quelle concernenti la vigilanza sull'amministrazione, Vi proponiamo di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 e la relazione sulla gestione, così come redatti dal Vostro Amministratore, concordando sulla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio.

Pisa, 05 aprile 2013

IL COLLEGIO SINDACALE

(Tempesti Rag. Monica, Presidente)

(Catastini Dott. Massimo, Sindaco Effettivo)

(Tolaini Rag. Riccardo, Sindaco Effettivo)

Il sottoscritto Amministratore Unico Lenzi Paolo dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale documento analogico ai sensi e per gli effetti dell'articolo 22 comma 3, del D.Lgs. 82/2005 depositato presso la società, trascritto e sottoscritto sui libri sociali.

**Firmato l'Amministratore Unico
(Lenzi Paolo)**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pisa – Autorizzata con Decreto n. 6187/01 del 26/01/2001 dall'Agenzia delle Entrate di Pisa