

**A.Se.F. Azienda Servizi Funebri  
del Comune di Genova  
S.r.l. con Socio Unico**

**BILANCIO  
AL  
31.12.2011**

**BILANCIO AL 31.12.2011**  
**Raffronto con Bilancio Consuntivo**  
**2010**

**A.SE.F. AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA  
S.r.l. con Socio Unico**

Sede in VIA FRUGONI 25 A - 16121 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 1.985.820,00 i.v.

**BILANCIO AL 31.12.2011**

<b>Stato Patrimoniale attivo</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
(di cui già richiamati)		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	87.896	206.172
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	392	667
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	41.514	40.022
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	295.836	401.182
	<u>425.638</u>	<u>648.043</u>
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	966.990	697.222
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali	25.316	26.687
4) Altri beni	571.584	846.454
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<u>1.563.890</u>	<u>1.570.363</u>
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>1.989.528</b>	<b>2.218.406</b>

**C) Attivo circolante**

## I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		470.389	433.952
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		<u>470.389</u>	<u>433.952</u>

## II. Crediti

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	746.785		727.264
- oltre 12 mesi			
		<u>746.785</u>	<u>727.264</u>
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	45.995		66.009
- oltre 12 mesi	1.517		1.517
		<u>47.512</u>	<u>67.526</u>
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	158.848		138.532
- oltre 12 mesi	54.359		20.316
		<u>213.207</u>	<u>158.848</u>
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	424.159		125.145
- oltre 12 mesi	5.689		5.689
		<u>429.848</u>	<u>130.834</u>
		<u>1.437.352</u>	<u>1.084.472</u>

## III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli		3.829.594	3.194.535
		<u>3.829.594</u>	<u>3.194.535</u>

## IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali		294.056	474.057
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		3.129	2.735
		<u>297.185</u>	<u>476.792</u>

**Totale attivo circolante****6.034.520****5.189.751****D) Ratei e risconti**

- disaggio su prestiti			
- vari		113.601	69.775
		<u>113.601</u>	<u>69.775</u>

**Totale attivo****8.137.649****7.477.932**

Stato Patrimoniale passivo	31.12.2011	31.12.2010
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>I. Capitale</i>	1.985.820	1.985.820
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>	151.727	151.727
<i>IV. Riserva legale</i>	295.572	280.835
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	681.390	455.916
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della Società controllante		
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	2
Riserva da condono ex L. 19 Dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'articolo 15 D.L. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 Dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 Dicembre 2002, n. 289.	68.385	68.385
Altre...	2.484	3.151
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	752.258	527.454
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	325.704	294.745
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		
<i>Acconti su dividendi</i>		
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
<b>Totale patrimonio netto</b>		
	<b>3.511.081</b>	<b>3.240.581</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	31.327	31.327
3) Altri	470.046	351.666
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>		
	<b>501.373</b>	<b>382.993</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
	<b>416.130</b>	<b>432.187</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	985.209	1.049.539
	985.209	1.049.539

5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi	3.883		483
- oltre 12 mesi			
		3.883	483
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	1.127.902		1.120.212
- oltre 12 mesi			
		1.127.902	1.120.212
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	135.547		58.387
- oltre 12 mesi			
		135.547	58.387
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	332.024		351.983
- oltre 12 mesi			
		332.024	351.983
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	1.107.427		823.906
- oltre 12 mesi			
		1.107.427	823.906
<b>Totale debiti</b>		<b>3.691.992</b>	<b>3.404.510</b>

**E) Ratei e risconti**

- aggio sui prestiti			
- vari	17.073		17.661
		17.073	17.661

<b>Totale passivo</b>		<b>8.137.649</b>	<b>7.477.932</b>
-----------------------	--	------------------	------------------

**Conti d'ordine** 31.12.2011      31.12.2010

1) Rischi assunti dall'impresa			
Fideiussioni			
- a imprese controllate			
- a imprese collegate			
- a imprese controllanti			
- a imprese controllate da controllanti			
- ad altre imprese			
Avalli			
- a imprese controllate			
- a imprese collegate			

- a imprese controllanti		
- a imprese controllate da controllanti		
- ad altre imprese		
Altre garanzie personali		
- a imprese controllate		
- a imprese collegate		
- a imprese controllanti		
- a imprese controllate da controllanti		
- ad altre imprese		
Garanzie reali		
- a imprese controllate		
- a imprese collegate		
- a imprese controllanti		
- a imprese controllate da controllanti		
- ad altre imprese		
Altri rischi		
- crediti ceduti pro solvendo		
- altri		
2) Impegni assunti dall'impresa		
3) Beni di terzi presso l'impresa		
- merci in conto lavorazione		
- beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
- beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
- altro		
4) Altri conti d'ordine	100.911	96.491
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>100.911</b>	<b>96.491</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
------------------------	-------------------	-------------------

<b>A) Valore della produzione</b>		
-----------------------------------	--	--

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a) Delle vendite e delle prestazioni	9.446.775	9.832.100
b) Da copertura di costi sociali		596.381
c) Da rimborso spese sostenute per terzi	1.141.676	1.048.648
2) Variazione rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	78.952	100.273
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	78.952	100.273
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>10.667.403</b>	<b>11.577.402</b>

<b>B) Costi della produzione</b>		
----------------------------------	--	--

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.297.562	2.283.610
7) Per servizi	3.082.189	3.221.515
8) Per godimento di beni di terzi	188.067	288.811
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	2.507.907	2.986.547
b) Oneri sociali	875.669	924.430
c) Trattamento di fine rapporto	151.928	194.470
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		1.440
	3.535.504	4.106.887
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	251.260	373.132
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	366.766	368.809

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	100.000		65.000
		718.026	806.941
11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo		(36.437)	66.779
12) Accantonamento per rischi		125.000	50.000
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		56.068	42.179
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>9.965.979</b>	<b>10.866.722</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>		<b>701.424</b>	<b>710.680</b>

**C) Proventi e oneri finanziari**

15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	77.211		45.812
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	6.115		4.379
		83.326	50.191
		83.326	50.191
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	18.617		14.496
		18.617	14.496
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>64.709</b>	<b>35.695</b>

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

18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	14.873		15.155
		14.873	15.155
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>(14.873)</b>	<b>(15.155)</b>

**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie	68.779		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
		68.779	1

21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	106.922		41.281
- differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		106.922	41.281
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>(38.143)</b>	<b>(41.280)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		<b>713.117</b>	<b>689.940</b>
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
a) imposte correnti	441.772		415.511
b) imposte differite			
c) imposte anticipate	(54.359)		(20.316)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale			
		387.413	395.195
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>325.704</b>	<b>294.745</b>