



**Situazione Patrimoniale al 31 dicembre 2012 redatta ai sensi e per gli effetti
dagli artt. 2446 comma 1 e 2447 c.c.**

Approvata dal Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia S.p.A. in data 5 aprile 2013

La situazione patrimoniale e il conto economico redatti a data recente rispetto alla data prevista dell'assemblea.

Introduzione.

La situazione patrimoniale di riferimento è rappresentata dai prospetti patrimoniali ed economici al 31 dicembre 2012. La data di riferimento è recente rispetto alla data prevista per l'assemblea, tenuto conto dei preavvisi di convocazione di legge e di statuto.

Tali prospetti si compongono di stato patrimoniale, conto economico, conto economico complessivo, rendiconto finanziario e prospetto delle variazioni di patrimonio netto.

I prospetti contabili sono redatti in ottemperanza ai principi contabili internazionali (IAS/IFRS) omologati dalla Commissione Europea, che sono applicati anche per la redazione del progetto di bilancio dell'esercizio 2012 della società. Tali criteri sono dettagliatamente esposti nel relativo paragrafo del progetto di bilancio al 31 dicembre 2011, pubblicato a norma di legge.

Sono presentati anche i dati comparativi del bilancio dell'esercizio 2011.

I prospetti contabili e le note esplicative sono presentati in Euro se non altrimenti indicato, e non sono stati oggetto di revisione contabile.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Situazione patrimoniale al 31 dicembre 2012.

Di seguito il prospetto di stato patrimoniale al 31 dicembre 2012.

Dati in Euro	31.12.2012	31.12.2011
Attività non correnti:		
Attività immateriali:		
Attività immateriali a vita definita	-	41.903
Attività materiali:		
Immobili, impianti e macchinari di proprietà	5.478.036	5.850.439
Altre attività non correnti:		
Partecipazioni	31.904.708	132.678.708
Crediti vari e altre attività non correnti	20.406	21.636
Imposte differite attive	-	7.674.000
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	37.403.150	146.266.687
Attività correnti:		
Crediti commerciali	63.056	228.221
Crediti verso società controllate	1.311.830	5.168.797
Crediti tributari	106.074	830.338
Attività finanziarie correnti	8.032.291	10.126.769
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	107.028	480.148
Altre attività correnti	12.659	51.376
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	9.632.938	16.885.649
TOTALE ATTIVITA'	47.036.088	163.152.336
Patrimonio netto:		
Patrimonio netto e Riserve	(8.968.368)	103.946.733
TOTALE PATRIMONIO NETTO	(8.968.368)	103.946.733
Passività non correnti:		
TFR e altri fondi relativi al personale	120.819	60.451
Fondi per rischi e oneri futuri	-	804
Debiti vari e altre passività non correnti	47.900	291.053
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	168.719	352.308
Passività correnti:		
Passività finanziarie correnti	46.206.743	48.641.768
Debiti commerciali	523.921	1.227.069
Debiti verso società controllate	5.410.276	5.784.277
Debiti tributari	75.896	163.747
Altre passività correnti	3.618.901	3.036.434
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	55.835.737	58.853.294
TOTALE PASSIVITA'	56.004.457	59.205.602
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	47.036.088	163.152.336

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Conto economico al 31 dicembre 2012.

Di seguito il prospetto di conto economico al 31 dicembre 2012.

Dati in Euro	2012	di cui parti correlate	2011	di cui parti correlate
Ricavi	5.002.001	4.553.750	5.026.848	4.737.071
Altri proventi	1.710.030	380.397	1.910.807	807.718
Totale ricavi e proventi operativi	6.712.031		6.937.656	
Materie prime e materiali consumo utilizzati	(7.987)		46.078	
Servizi	4.745.429	232.163	4.717.468	412.620
Costo del personale	1.435.253		702.433	
Altri costi operativi	251.379		609.207	
Risultato operativo ante ammortamenti e ripristini/svalutazioni di attività non correnti	287.956		862.469	
Ammortamenti	388.532		379.436	
Ripristini/Svalutazioni	2.023.953		-	
Risultato operativo	(2.124.529)		483.033	
Proventi finanziari	1.068.253	1.065.978	9.308.872	9.305.519
Oneri finanziari	(102.726.507)		(1.728.076)	
Risultato prima delle imposte	(103.782.782)		8.063.829	
Imposte del periodo	9.132.319	61.500	7.244.276	3.917.344
Risultato del periodo	(112.915.102)		819.553	

Conto economico complessivo al 31 dicembre 2012.

Di seguito il prospetto di conto economico complessivo al 31 dicembre 2012.

Dati in Euro	2012	2011
Risultato del periodo	(112.915.102)	819.553
Voci di (costo)/ricavo contabilizzate a patrimonio netto	-	-
Imposte sul reddito	-	-
Totale utile (perdita) di Conto economico complessivo al netto delle imposte	-	-
Totali utile (perdita) complessiva al netto delle imposte	(112.915.102)	819.553

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Rendiconto finanziario al 31 dicembre 2012.

Di seguito il prospetto di rendiconto finanziario al 31 dicembre 2012.

Dati in Euro	2012	2011
Risultato del periodo	(112.915.102)	819.553
Rettifiche per riconciliare il risultato del periodo ai flussi di cassa generati dalla gestione operativa:		
Ammortamenti	388.532	379.436
Accantonamento TFR	41.401	38.517
Interessi passivi su calcolo attuariale TFR	-	-
Altri elementi non monetari	591.934	(138.657)
Accantonamento a fondo rischi ed oneri futuri	(804)	-
(Riversamento)/Svalutazioni immobili impianti e macchinari	25.775	-
Accantonamento a fondo rischi su crediti	1.998.179	-
<i>-di cui con parti correlate</i>	<i>2.044.032</i>	-
Imposte differite	7.674.000	2.852.000
Utili netti su vendite di immobili impianti e macchinari	(1.703.390)	(1.549.366)
Liquidazione TFR	18.968	(202.826)
Variazione dell'Attivo Circolante:		
Crediti	930.859	178.204
Debiti vs. fornitori al netto dei fornitori di beni di investimento	(706.484)	252.628
Crediti e debiti verso società controllate	(1.265.097)	5.262.671
Debiti tributari	(87.851)	(5.392.692)
Altri flussi	381.608	(2.877.430)
Flusso monetario impiegato dalla gestione operativa	(104.627.472)	(377.962)
Prezzo di vendita di immobili impianti e macchinari	1.703.390	1.565.544
<i>-di cui con parti correlate</i>	<i>380.397</i>	<i>807.718</i>
Svalutazioni/(rivalutazioni) partecipazioni in società controllate	100.774.000	-
Rimborsi Finanziamenti da società controllate	2.300.000	-
Acquisti di immobili impianti e macchinari	(12.926)	16.479
Variazione depositi cauzionali	1.230	198.370
Flusso monetario impiegato nell'attività di investimento	104.765.694	1.780.393
Rimborsi Finanziamenti a Banche	(3.230.212)	(1.138.511)
Flusso monetario generato dalla attività di finanziamento	(3.230.212)	(1.138.511)
Effetto cambio sulla liquidità	2.718.870	(460.347)
Aumento (diminuzione) della liquidità	(373.120)	(196.427)
Liquidità all'inizio del periodo	480.148	676.575
Liquidità alla fine del periodo	107.028	480.148
Informazioni aggiuntive:		
Imposte pagate	426.144	5.668.341
Interessi pagati	1.008.870	1.790.494

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Prospetto delle variazioni di patrimonio netto.

Nel prospetto di seguito riportato viene fornita l'analisi del patrimonio netto al 31 dicembre 2012, con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio 2011.

Dati in migliaia di Euro	Capitale sociale	Riserva sovrapprezzo azioni	Riserva legale	Altre riserve	Utili portati a nuovo	Variazione riserva da differenza di conversione	Utile (perdita) dell'anno	Totale patrimoni o netto
Saldo al 1/01/2011	21.799	75.080	3.165	(1.093)	3.331	258	588	103.128
Destinazione risultato 2010					588		(588)	0
Risultato del periodo							820	820
Saldo al 31/12/2011	21.799	75.080	3.165	(1.093)	3.919	258	820	103.948
Destinazione risultato 2011					820		(820)	0
Risultato del periodo							(112.915)	(112.915)
Saldo al 31/12/2012	21.799	75.080	3.165	(1.093)	4.739	258	(112.915)	(8.967)

Dichiarazione del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari a norma delle disposizioni dell'art. 154-bis, comma 2 del D.lgs. 58/1998 (Testo Unico della Finanza).

Il sottoscritto Gianluca Fagiolo, dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari della Società EEMS Italia S.p.A., attesta in conformità a quanto previsto dal secondo comma dell'art. 154-bis del "Testo unico delle disposizioni in materia delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria" che, a quanto consta, i prospetti della situazione patrimoniale al 31 dicembre 2012 di EEMS Italia S.p.A. corrispondono alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Cittaducale (Rieti), 5 aprile 2013.

/firma/ Gianluca Fagiolo

Gianluca Fagiolo

Dirigente preposto