

Servizi: € 145.601.796 (€ 110.658.357 nel 2010)

La voce comprende le seguenti principali tipologie di costi:

SERVIZI

	2011	2010	Variazione
Prestazioni ricevute da imprese controllate	6.878.770	9.925.089	-3.046.319
Prestazioni da lavoratori distaccati da imprese controllate	2.129.121	-	2.129.121
Prestazioni da lavoratori distaccati da enti o imprese	1.719.533	2.745.548	-1.026.015
Costi per trattamento e riprocessamento combustibile	70.911.022	36.327.578	34.583.444
Costi per servizi diversi			
Lavori da imprese	26.066.793	24.188.766	1.878.027
Manutenzione (e pulizia industriale)	6.449.481	6.163.743	285.738
Vigilanza	6.506.380	6.046.714	459.666
Pulizia locali	632.439	655.599	-23.160
Servizi di mensa e simili	1.146.071	1.066.873	79.198
Forniture energia elettrica, acqua, gas	4.360.999	4.227.878	133.121
Spese per automezzi e servizi aggiuntivi	453.950	535.265	-81.315
Spese per collaboratori, prestazioni professionali	3.576.771	3.466.104	110.667
Studi, ricerche, progettazione e consulenze da terzi	8.843.457	10.883.667	-2.040.210
Spese per gli organi sociali	864.972	313.550	551.422
Trasferte dipendenti	1.678.593	1.530.516	148.077
Assicurazioni	658.680	622.792	35.888
Corsi di formazione e aggiornamento professionale	409.888	401.190	8.698
Servizi bancari e finanziari	465.615	123.500	342.115
Spese telefoniche e di trasmissione dati	734.698	726.715	7.983
Spese per tipografia e traduzioni	292.715	217.820	74.895
Pubblicità, tipografia, riproduzioni ecc.	219.832	214.967	4.865
Spese postali e telegrafiche	78.522	80.385	-1.863
Trasporto merci e materiali	523.494	194.098	329.396
Totale costi per servizi diversi	63.963.350	61.660.142	2.303.208
TOTALE	145.601.796	110.658.357	34.943.439

Di seguito sono commentate le principali voci e/o variazioni.

Le prestazioni ricevute da imprese controllate si riferiscono ai servizi forniti da Nucleco SpA principalmente per:

- attività di caratterizzazione radiologica di strutture e sistemi presenti all'interno delle aree con impatto radiologico presenti presso tutti gli impianti e centrali;

- servizi di monitoraggio radiologico presso tutti i siti Sogin;
- continuazione delle attività di caratterizzazione e condizionamento dei rifiuti provenienti dalla bonifica della piscina dell'impianto Eurex di Saluggia;
- caratterizzazione radiologica dei lavori di completamento della bonifica amianto contenuto nell'edificio reattore della centrale del Garigliano;

- custodia, mantenimento in sicurezza e trattamento dei rifiuti pregressi del sito di Casaccia;
- svuotamento e trattamento di cinque container con super compattazione e condizionamento dei rifiuti presso l'impianto di Trisaia.

I costi relativi al personale comandato hanno registrato un netto calo per quanto riguarda l'utilizzo del personale ENEA mentre hanno avuto un forte incremento per l'utilizzo di personale comandato di Nucleco, parzialmente compensato dalla diminuzione dei servizi richiesti a Nucleco.

I costi per il trattamento e il riprocessamento del combustibile hanno avuto un sensibile aumento rispetto all'esercizio precedente, dovuto essenzialmente al contratto con AREVA per la gestione del plutonio Creys-Malville.

I lavori da imprese, che si incrementano, si riferiscono essenzialmente ad attività svolte sui siti e includono i costi per servizi forniti da ENEA per la gestione dei siti di Saluggia, Trisaia e Casaccia. Tra le principali attività svolte si evidenziano:

- realizzazione edifici estrazione e condizionamento fanghi e deposito per lo stoccaggio temporaneo dei rifiuti radioattivi presso la centrale di Latina;
- lavori di completamento relativi alla realizzazione del deposito per lo stoccaggio temporaneo dei rifiuti radioattivi nonché di edifici tecnici presso la centrale del Garigliano;
- smantellamento di sistemi e componenti appartenenti al ciclo termico dell'edificio turbina della centrale di Caorso.

Nel corso dell'esercizio 2011 sono state intensificate le attività di manutenzione finalizzate al mantenimento degli impianti e fabbricati in adeguate condizioni di sicurezza, il cui costo ha subito un incremento di circa 286.000 euro rispetto a quanto speso nell'esercizio precedente.

I principali costi per "Studi, ricerche, progettazione e consulenze da terzi" sono essenzialmente riconducibili a:

- accordo di collaborazione con Ansaldo finalizzato al trattamento delle resine stoccate presso le centrali di Trino e Caorso;
- consulenza e assistenza informatica;
- progettazione per le attività di smantellamento;
- revisione del bilancio.

Le spese per gli organi sociali sono riferite agli emolumenti, compresi gli oneri previdenziali, dei componenti del Consiglio di Amministrazione (779.940 euro nel 2011 e 185.480 euro nel 2010. Si rammenta che nel 2010 è terminato il commissariamento e il Consiglio di Amministrazione è stato in carica solo due mesi e mezzo) e del Collegio Sindacale (85.031 euro nel 2011 e 84.697 euro nel 2010).

Tra i costi per prestazioni professionali sono inoltre compresi i compensi alla attuale Società di revisione Deloitte & Touche SpA per un importo pari a 130.000 euro per i servizi di revisione relativi al bilancio civilistico, consolidato e separato di Sogin; nell'importo è compresa altresì la revisione del bilancio civilistico della controllata Nucleco.

Godimento di beni di terzi

€ 5.105.151 (€ 5.438.423 nel 2010)

La voce è composta principalmente da:

GODIMENTO BENI DI TERZI

	2011	2010	Variazione
Canoni per deposito combustibile	2.506.462	2.855.972	-349.510
Canoni per locazione immobili	1.522.288	1.353.567	168.721
Canoni per noleggio automezzi	620.783	611.226	9.557
Contributi e canoni di derivazione acque	105.002	129.716	-24.714
Altri canoni e noleggi	350.616	487.942	-137.326
TOTALE	5.105.151	5.438.423	-333.272

I costi relativi al godimento di beni di terzi si sono ridotti di oltre 330.000 euro rispetto al valore del precedente esercizio, principalmente per effetto della diminuzione dei canoni per il deposito del combustibile.

Personale: € 63.169.495 (€ 58.449.361 nel 2010)

Le spese sono così dettagliate:

PERSONALE

	2011	2010	Variazione
Stipendi, salari e altre remunerazioni	43.166.639	40.284.877	2.881.762
Oneri sociali obbligatori	11.633.634	10.964.261	669.373
Accantonamento al fondo TFR	3.084.154	2.787.174	296.980
Accantonamento al fondo trattamento quiescenza	333.799	171.553	162.246
Altre spese di personale	4.951.269	4.241.496	709.773
TOTALE	63.169.495	58.449.361	4.720.134

Nel 2011 il costo del personale è stato pari a 63,2 milioni di euro (di cui 2,9 milioni di euro per incentivi all'esodo), in aumento di 4,7 milioni di euro rispetto al 2010.

Il costo del personale, al netto degli incentivi all'esodo, è pari a 60,3 milioni di euro ed è aumentato di circa 4,1 milioni di euro rispetto al valore dell'anno precedente (56,2 milioni di euro), principalmente per i seguenti fattori:

- incremento dei minimi contrattuali, derivanti dal rinnovo della parte economica del CCNL del settore elettrico;
- automatismi legati alla maturazione degli aumenti biennali di anzianità e automatismi legati alla progressione di carriera, prevista dal contratto, delle giovani risorse neo-laureate e neo-diplomate assunte in azienda;
- altri automatismi contrattuali, che comprendono tra l'altro le mensilità aggiuntive, l'indennità sostitutiva del preavviso e l'aumento dello sconto tariffario sui consumi di energia elettrica riservato agli ex dipendenti Enel;
- aumento, correlato al raggiungimento di risultati aziendali e individuali, della componente variabile del costo del personale, con effetto *una tantum* per il 2011;
- incremento della consistenza media del personale.

I costi compresi nella voce "Altre spese di personale" sono dovuti sia a oneri previsti dai CCNL sia ad accordi sindacali. La seguente tabella di dettaglio evidenzia che la principale variazione, rispetto all'esercizio precedente, è relativa all'incremento dell'incentivazione all'esodo anticipato del personale dipendente.

ALTRE SPESE DI PERSONALE

	2011	2010	Variazione
Assicurazione infortuni	394.687	372.804	21.883
Erogazioni aggiuntive e incentivi esodo	2.924.628	2.264.000	660.628
Contributi ASEM/FISDE e ACEM/ARCA	1.168.938	1.185.507	-16.569
Sconto per energia elettrica a tariffa ridotta	360.250	324.194	36.056
Premi di fedeltà, nuzialità ecc.	77.780	94.991	-17.211
Altro	24.986	-	24.986
TOTALE	4.951.269	4.241.496	709.773

Nel prospetto seguente si riporta la consistenza media del periodo dei dipendenti per categoria di appartenenza, nonché il raffronto tra la consistenza a fine esercizio 2011 e quella a fine esercizio 2010.

Categoria	Consistenza al 31.12.2011	Consistenza al 31.12.2010	Media del periodo
Dirigenti	29	28	28,75
Quadri	208	197	208,58
Impiegati	358	350	357,42
Operai	112	100	100,58
TOTALE	707	675	695,33

I dati, per entrambi gli anni di riferimento, sono al netto delle quiescenze aventi decorrenza 31 dicembre.

Nel corso dell'anno, pertanto, la consistenza di risorse umane è aumentata di 32 unità, per effetto di 88 assunzioni e 56 cessazioni.

Le risoluzioni consensuali anticipate dei rapporti di lavoro hanno comportato erogazioni aggiuntive e incentivi all'esodo per 2,9 milioni di euro con uscita di 24 risorse nel 2011 (a fronte dei 2,3 milioni di euro del relativo costo 2010); queste incentivazioni sono state effettuate a fronte di un'analisi che ne evidenzia la convenienza economica.

Ammortamenti e svalutazioni**€ 7.028.208 (€ 6.718.614 nel 2010)**

Il valore degli ammortamenti è risultato sostanzialmente in linea con l'importo dell'esercizio precedente, mentre per quanto riguarda il fondo svalutazione crediti, questo è stato incrementato di 378.184 euro per la svalutazione dell'intero credito vantato nei confronti di Martinelli Rottami e per la svalutazione del 30% del credito vantato nei confronti del Ministero dell'Ambiente.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: € 344 (€ -164 nel 2010)

L'importo si riferisce all'adeguamento del valore della quantità delle rimanenze di combustibile nucleare.

Altri accantonamenti per rischi e oneri**€ 500.000 (€ 3.111.697 nel 2010)**

L'accantonamento effettuato si riferisce alle attività previste dal programma di formazione obbligatoria per 88 neo-assunti dell'esercizio.

Oneri diversi di gestione**€ 1.608.828 (€ 1.576.209 nel 2010)**

Riguardano:

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	2011	2010	Variazione
Imposte e tasse diverse	378.747	397.971	-19.224
Sopravvenienze passive	252.414	149.877	102.537
Contributi e quote associative varie	349.757	547.892	-198.135
Spese generali diverse	627.910	480.469	147.441
TOTALE	1.608.828	1.576.209	32.619

L'importo totale degli oneri diversi di gestione si presenta sostanzialmente in linea con quello dell'anno precedente.

I costi per imposte e tasse diverse si riferiscono principalmente all'ICI e alla tassa sui rifiuti.

Le sopravvenienze passive si riferiscono principalmente ai maggiori costi sostenuti rispetto a quanto registrato per competenza nel precedente esercizio.

Proventi e oneri finanziari**€ 3.287.494 (€ 3.081.053 nel 2010)**

Sono costituiti dalle seguenti poste:

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	2011		2010		Variazione	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
Proventi su titoli in portafoglio:						
interessi attivi	-		13.235		-13.235	
piusvalenze (+)/minusvalenze (-) nette	-	-	-	13.235	-	-13.235
Depositi presso istituti assicurativi:						
interessi attivi	1.248.092		1.448.179		-200.087	
oneri	-10	1.248.082	-	1.448.179	-10	-200.097
Altri interessi:						
interessi attivi su c/c bancari	2.633.565		970.945		1.662.620	
interessi su prestiti al personale	18.552		20.027		-1.475	
altri interessi attivi	233.081	2.885.198	786.015	1.776.987	-552.934	1.108.211
Altri oneri e proventi netti:						
dividendi	-		262.310		-262.310	
differenze cambio positive su operazioni commerciali	411.349		107.453		303.896	
proventi su operazioni di copertura rischio cambio	225.264		91.674		133.590	
interessi passivi a remunerazione fondi Global Partnership	-895.816		-248.711		-647.105	
interessi passivi a remunerazione capitale investito in eccesso commercio istituzionale	-518.051		-297.351		-220.700	
differenze cambio negative su operazioni commerciali	-54.307		-58.079		3.773	
oneri su operazioni di copertura rischio cambio	-9.684		-14.410		4.727	
differenze nette per altre negoziazioni	-4.541	-845.786	-234	-157.348	-4.308	-688.438
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		3.287.494		3.081.053		206.441

I proventi finanziari sono passati da 3,2 milioni di euro del 2010 a 4,1 milioni del 2011 (1,2 da "Depositi presso istituti assicurativi" e 2,9 da "Altri interessi"), di cui 3,9 milioni di euro generati dalla gestione della liquidità. Quest'ultimo risultato è dovuto essenzialmente alla voce "Interessi attivi su c/c bancari" che è aumentata per effetto della scelta di rimanere quanto più possibile sul tratto "a brevissimo termine" della curva dei rendimenti assecondando i rialzi del tasso Euribor a un mese e rinegoziando continuamente le condizioni sulle giacenze disponibili.

Tale strategia ha minimizzato il rischio complessivo del portafoglio e ha consentito di trarre profitto dal *credit crunch* registrato sui mercati.

Sul mercato monetario il tasso Euribor a un mese è passato, nel corso dell'anno, da un minimo dello 0,8% a un massimo dell'1,5%, con una media annua dell'1,2%, mentre la gestione della liquidità ha fatto registrare un rendimento medio annuo del 2,4%.

L'incremento della voce "Altri oneri e proventi netti" da circa -0,1 milioni di euro del 2010 a circa -0,8 milioni di euro nel 2011 è dovuto essenzialmente ai maggiori interessi da riconoscere al Ministero dello Sviluppo Economico relativi ai fondi anticipati dallo stesso per la gestione del progetto Global Partnership e a quelli da riconoscere all'AEEN sul capitale investito netto della commessa nucleare.

Proventi e oneri straordinari**€ 2.112.115 (€ - nel 2010)**

Nel corso dell'esercizio è stata ceduta in parti uguali a Enel e Terna la partecipazione detenuta in CESI SpA, maturando una sopravvenienza straordinaria di importo pari a 2.112.115 euro.

Risultato lordo dell'esercizio**€ 11.371.418 (€ 6.886.146 nel 2010)**

Di seguito vengono riportate le variazioni dei margini rispetto all'esercizio precedente:

RISULTATO LORDO DELL'ESERCIZIO

	2011	2010	Variazione
Riconoscimento costi esterni commisurati	-813.586	-21.920	-791.666
Corrispettivo accelerazione	-	970.778	-970.778
Altri ricavi e proventi netti	1.589.916	960.718	629.197
Costi efficientabili	1.927.937	2.988.158	-1.060.221
Politiche esodo personale	-1.057.640	-571.594	-486.046
Costi a utilità pluriennale	541.343	129.909	411.434
Accantonamenti	-648.484	-3.029.698	2.381.214
Gestione finanziaria e straordinaria	5.399.609	3.081.053	2.318.556
Ricavi da imposte	3.690.023	3.307.961	382.062
Commessa mercato	789.144	-929.219	1.718.363
Deposito nazionale	-46.844	-	-46.844
RISULTATO LORDO DELL'ESERCIZIO	11.371.418	6.886.146	4.485.272

Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate**€ 5.666.256 (€ 4.498.606 nel 2010)**

Il dettaglio delle imposte è riportato nella seguente tabella:

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

	2011	2010	Variazione
Imposte correnti			
Ires	3.557.538	3.503.319	54.219
Irap	2.759.355	2.583.284	176.071
Totale imposte correnti	6.316.893	6.086.603	230.290
Imposte anticipate	-1.617.763	-2.319.955	702.192
Rigiro imposte anticipate anni precedenti	1.192.894	957.726	235.168
Totale imposte anticipate	-424.869	-1.362.229	937.360
Imposte differite	-	-	-
Rigiro imposte differite anni precedenti	-225.768	-225.768	-
Totale imposte differite	-225.768	-225.768	-
TOTALE	5.666.256	4.498.606	1.167.650

Al fine di una maggiore comprensione, si riporta, di seguito, il "Prospetto di riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico Ires e Irap":

RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRES)

	Valore	Calcolo Ires corrente aliquota 27,5%	Imposte anticipate aliquota 27,5%	Imposte differite aliquota 27,5%
Risultato prima delle imposte				
Onere fiscale teorico	11.371.418	-3.127.140	-	-
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi	-	-	-	-
Subtotale	-	-	-	-
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi				
Imposte di competenza dell'esercizio non pagate	28.168	-7.746	7.746	-
Compensi CdA non corrisposti	100.000	-27.500	27.500	-
Ammortamenti civilistici eccedenti i limiti fiscali	47.914	-13.176	13.176	-
Svalutazione crediti	3.618	-995	995	-
Accantonamento fondo formazione dipendenti neo-assunti	500.000	-137.500	137.500	-
Accantonamento premio produttività	5.196.590	-1.429.062	1.429.062	-
Subtotale	5.876.289	-1.615.980	1.615.980	-
Rigiro delle imposte temporanee da esercizi precedenti				
Spese di rappresentanza anni precedenti	7.333	2.017	-	-
Compensi CdA anni precedenti	126.466	34.778	-	-
Imposte di competenza anni precedenti e pagate nell'esercizio	18.372	5.052	-	-
Utilizzo fondo oneri futuri/vertenze in esercizi precedenti	209.142	57.514	-	-
Utilizzo fondo premio produzione in esercizi precedenti	3.946.357	1.085.248	-	-
Subtotale	4.307.670	1.184.609	-1.184.609	-
Rigiro differenze temporanee tassate da esercizi precedenti				
Quota plusvalenza tassabile	702.233	-193.114	-	193.114
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi				
Variazioni in aumento:				
spese autoveicoli	703.040	-193.336	-	-
spese di rappresentanza indeducibile	5.003	-1.376	-	-
ICI	124.950	-34.361	-	-
ammortamenti indeducibili terreni	31.742	-8.729	-	-
altre spese indeducibili	731.822	-201.251	-	-
Subtotale	1.596.557	-439.053	-	-
Variazioni in diminuzione:				
sopravvenienze attive non imponibili PEX	2.006.509	551.790	-	-
10% Irap deducibile	224.192	61.653	-	-
ACE	71.626	19.697	-	-
Subtotale	2.302.327	633.140	-	-
Imponibile fiscale	12.936.500	-	-	-
Ires corrente sul reddito dell'esercizio	-	-3.557.538	-	-
Ires anticipata sul reddito dell'esercizio	-	-	1.615.980	-
Rigiro imposte anticipate da esercizi precedenti	-	-	-1.184.609	-
Rettifica imposte anticipate da esercizi precedenti	-	-	-21.466	-
Rettifica imposte differite da esercizi precedenti	-	-	-	-
Rigiro imposte differite da esercizi precedenti	-	-	-	193.114
		-3.557.538	409.904	193.114
TOTALE IRES DI COMPETENZA		-2.954.520		

RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRAP)

	Valore	Calcolo Irap corrente aliquota 4,65%	Imposte anticipate aliquota 4,65%	Imposte differite aliquota 4,65%
Differenza tra valori e costi della produzione	5.971.809	-	-	-
Costi non rilevanti ai fini Irap:				
costo del personale	63.169.495	-	-	-
accantonamenti svalutazione crediti	378.184	-	-	-
Totale	69.519.488	-	-	-
Onere fiscale teorico (aliquota media 4,65%)	-	-3.232.656	-	-
Rigiro delle imposte temporanee deducibili da esercizi precedenti				
Spese di rappresentanza anni precedenti	7.333	341	-341	-
Accantonamenti fondo vertenza e contenzioso	170.833	7.944	-7.944	-
Subtotale	178.166	8.285	-8.285	-
Rigiro delle imposte temporanee tassabili da esercizi precedenti				
Quota plusvalenza tassabile	702.233	-32.654	-	32.654
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi				
Oneri per dipendenti stimati formazione personale	500.000	-23.250	23.250	-
Subtotale	500.000	-23.250	23.250	-
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi				
Variazioni in aumento:				
ammortamento FPE	921.385	-42.844	-	-
ammortamento terreno	31.742	-1.476	-	-
compensi e contributi co.co.pro/occasional/stages	1.831.641	-85.171	-	-
componenti finanziarie classificate in voci rilevanti Irap	449.638	-20.908	-	-
personale distaccato	3.848.655	-178.962	-	-
oneri per dipendenti non rilevanti	23.505	-1.093	-	-
ICI	124.950	-5.810	-	-
imposte e tasse regionali da imputare a sopravvenienza straordinaria	61.407	-2.855	-	-
Subtotale	7.292.923	-339.121	-	-
Variazioni in diminuzione:				
distacco personale	109.483	5.091	-	-
Subtotale	109.483	5.091	-	-
Deduzioni Irap:				
deduzioni per lavoro dipendente alternative:				
deduzione INAIL	228.067	10.605	-	-
deduzione per disabili	2.896.417	134.683	-	-
deduzione per contratti inserimento	1.345.202	62.552	-	-
deduzione forfetaria	3.106.842	144.468	-	-
deduzione analitica	10.809.491	502.641	-	-
Subtotale	18.386.019	854.950	-	-
Imponibile fiscale	59.340.976	-	-	-
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	-	-2.759.355	-	-
Irap anticipata sul reddito dell'esercizio	-	-	23.250	-
Irap differita	-	-	-	-
Rigiro imposte anticipate da esercizi precedenti	-	-	-8.285	-
Rigiro imposte differite da esercizi precedenti	-	-	-	32.654
		-2.759.355	14.965	32.654
TOTALE IRAP DI COMPETENZA		-2.711.736		

IMPOSTE ANTICIPATE

	Valore al 31.12.2010		Utilizzazione 2011		Accantonamenti 2011		Rettifica	Residuo al 31.12.2011	
	Ires	Irap	Ires	Irap	Ires	Irap	Ires	Ires	Irap
Dettaglio differenze temporanee deducibili									
Fondo vertenze e contenzioso e oneri futuri/diversi	4.915.198	2.061.343	209.142	170.833	-	-	-11.056	4.695.000	1.890.509
Fondo formazione esterna personale neo-assunto	-	-	-	-	500.000	500.000	-	500.000	500.000
Spese di rappresentanza	7.334	7.334	7.334	7.334	-	-	-	-	-
Ammortamenti eccedenti	242.305	98.564	-	-	47.914	-	-	290.219	98.564
Svalutazione crediti	414.572	-	-	-	3.618	-	-31.075	387.115	-
Fondo oneri futuri (interessi 2007 al MSE)	460.625	-	-	-	-	-	-	460.625	-
Premio produttività	5.979.714	-	3.946.357	-	5.196.590	-	-	7.229.947	-
TARI non pagata	35.924	-	18.372	-	28.168	-	-6.704	39.016	-
Compensi Amministratori non corrisposti	155.690	-	126.466	-	100.000	-	-29.225	100.000	-
Subtotale	12.211.362	2.167.241	4.307.671	178.167	5.876.289	500.000	-78.060	13.701.921	2.489.073

ATTIVITÀ PER IMPOSTE ANTICIPATE

	Valore al 31.12.2010		Utilizzazione 2011		Accantonamenti 2011		Rettifica	Residuo al 31.12.2011	
	Imposte anticipate		Rigiro imposte anticipate					Imposte anticipate	
Aliquota	Ires 27,5%	Irap 4,65%	Ires 27,5%	Irap 4,65%	Ires 27,5%	Irap 4,65%	Ires 27,5%	Ires 27,5%	Irap 4,65%
Imposte anticipate su differenze temporanee deducibili	3.358.125	100.777	-1.184.610	-8.285	1.615.980	23.250	-21.466	3.768.029	115.743

FONDO IMPOSTE DIFFERITE

	Valore al 31.12.2010		Utilizzazione 2011		Accantonamenti 2011		Residuo al 31.12.2011	
	Ires	Irap	Ires	Irap	Ires	Irap	Ires	Irap
Dettaglio differenze temporanee tassabili								
Plusvalenze patrimoniali	702.235	702.235	702.235	702.235	-	-	-	-
Interessi di mora Regione Campania	408.028	-	-	-	-	-	408.028	-
Subtotale	1.110.263	702.235	702.235	702.235	-	-	408.028	-

IMPOSTE DIFFERITE

	Valore al 31.12.2010		Utilizzazione 2011		Accantonamenti	Residuo al 31.12.2011	
	Importo differito		Rigiro imposte differite		2011	Importo differito	
Aliquota	Ires 27,5%	Irap 4,65%	Ires 27,5%	Irap 4,65%	Irap 4,65%	Ires 27,5%	Irap 4,65%
Fondo imposte differite su differenze temporanee tassabili	305.322	32.654	-193.115	-32.654	-	112.207	-



PROSPETTI CONTABILI CONSOLIDATI DI GRUPPO



PROSPETTI CONTABILI CONSOLIDATI DI GRUPPO

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2011

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

STATO PATRIMONIALE ATTIVO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)

	Al 31 dicembre 2011		Al 31 dicembre 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		-		-
IMMOBILIZZAZIONI				
Immobilizzazioni immateriali				
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-	-	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	20	-	33	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.779	-	1.678	-
Immobilizzazioni in corso	-	-	-	-
Differenza da consolidamento	1.009	-	1.087	-
Altre	7.401	10.209	8.342	11.140
Immobilizzazioni materiali				
Terreni e fabbricati	7.744	-	7.896	-
Impianti e macchinario	7.899	-	10.698	-
Attrezzature industriali e commerciali	3.001	-	3.352	-
Altri beni	1.204	-	1.510	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	3.503	23.351	2.201	25.657
Immobilizzazioni finanziarie				
Partecipazioni in:				
imprese collegate	-	-	-	-
altre imprese	-	-	388	-
	-	-	388	-
Crediti:	(*)		(*)	
verso imprese controllate non consolidate	-	-	-	-
verso imprese collegate	-	-	-	-
verso controllante	-	-	-	-
verso altri	-	454	-	459
	-	454	-	459
Altri titoli	-	-	-	847
Totale immobilizzazioni		34.014		37.644
ATTIVO CIRCOLANTE				
Rimanenze				
Materie prime, sussidiarie e di consumo	153	-	360	-
Lavori in corso su ordinazione	-	-	1.874	-
Acconti	-	153	-	2.234
Crediti	(**)		(**)	
Verso clienti	400	29.062	400	30.212
Verso imprese controllate	-	-	-	262
Verso imprese collegate	-	-	-	-
Verso controllanti	-	-	-	-
Crediti tributari	-	43.813	-	73.987
Imposte anticipate	-	4.135	-	3.786
Verso altri	1.907	12.708	1.410	23.840
	2.307	89.718	1.810	132.087
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Partecipazioni in imprese controllate non consolidate	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese	-	-	-	-
Altri titoli	5.290	5.290	44.042	44.042
Disponibilità liquide				
Depositi bancari e postali	161.762	-	99.493	-
Denaro e valori in cassa	8	161.770	16	99.509
Totale attivo circolante		256.931		277.872
RATEI E RISCONTI				
Ratei e altri risconti	414	414	267	267
TOTALE ATTIVO		291.359		315.783

(*) Importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(**) Importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)

	Al 31 dicembre 2011		Al 31 dicembre 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
PATRIMONIO NETTO				
Quote della Capogruppo				
Capitale sociale	15.100		15.100	
Riserva legale	1.495		1.375	
Altre riserve	125		125	
Utili/(Perdite) portati a nuovo	18.651		16.583	
Utile/(Perdita) dell'esercizio	6.146	41.516	2.189	35.371
Quote di terzi				
Capitale e riserve di terzi	1.648		1.547	
Utile/(Perdita) dell'esercizio	339	1.987	101	1.648
		43.503		37.019
FONDI PER RISCHI E ONERI				
Trattamento di quiescenza	534		584	
Imposte	259		574	
Altri	6.420	7.213	6.289	7.447
		12.626		13.911
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				
DEBITI				
	(*)		(*)	
Obbligazioni	-		-	
Mutui	-		-	
Debiti verso banche	-		-	
Debiti verso altri finanziatori	-		-	
Acconti per attività nucleari	81.170		130.031	
Altri acconti	-		1.594	
Debiti verso fornitori	52.018		50.704	
Debiti verso imprese collegate	-		-	
Debiti verso controllanti	-		-	
Debiti tributari	1.869		1.203	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.348		4.485	
Altri debiti	88.558	227.963	69.135	257.152
RATEI E RISCONTI				
Ratei e altri risconti	54	54	254	254
TOTALE PASSIVO		291.359		315.783

(*) Importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

CONTI D'ORDINE CONSOLIDATO

(migliaia di euro)

	Al 31 dicembre 2011		Al 31 dicembre 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
GARANZIE PRESTATE				
Fidejussioni rilasciate a garanzia di terzi	66.594		29.849	
ALTRI CONTI D'ORDINE				
Stoccaggio e trasporto combustibile	389.757		461.941	
TOTALE CONTI D'ORDINE		456.351		491.790

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)

	2011		2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni		239.193		198.066
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-559		168
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		1.121		237
Altri ricavi e proventi:				
contributi in conto esercizio		-		-
diversi	10.569	10.569	8.840	8.840
		250.324		207.311
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		15.829		13.086
Per servizi		139.962		104.624
Per godimento di beni di terzi		5.657		5.972
Per il personale:				
salari e stipendi	48.827		45.845	
oneri sociali	13.394		12.713	
trattamento di fine rapporto	3.460		3.138	
trattamento di quiescenza e simili	334		172	
altri costi	5.208	71.223	4.642	66.510
Ammortamenti e svalutazioni:				
ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.734		2.646	
ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.613		4.820	
altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	410	7.757	34	7.500
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		207		-225
Accantonamento per rischi		-		3.112
Altri accantonamenti		551		397
Oneri diversi di gestione		1.704		1.757
		242.890		202.733
Differenza tra valore e costi della produzione		7.434		4.578
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi da partecipazioni	-		-	
Altri proventi finanziari:				
da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		-	
da altri titoli	24		28	
da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-		-	
proventi diversi dai precedenti	-		-	
interessi e commissioni da altri e proventi vari	4.746	4.770	3.413	3.441
Interessi e altri oneri finanziari:				
interessi e commissioni ad altri e oneri vari	1.477	-1.477	611	-611
Utile e perdita su cambi		-10		-14
Totale proventi e oneri finanziari		3.283		2.816
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
Totale delle rettifiche		-		-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Proventi:				
sopravvenienze attive	2.113	2.113	-	-
Oneri:				
sopravvenienze passive	-		5	
altri	-	-	-	-5
Totale delle partite straordinarie		2.113		-5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		12.830		7.389
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		-6.345		-5.100
UTILE/(PERDITA) DELL'ESERCIZIO		6.485		2.290
di cui: quota Capogruppo		6.146		2.189
quota terzi		339		101

