

LEONIA SPASede in VIA B. BUOZZI N.5/I - 89123 REGGIO CALABRIA (RC)
Capitale sociale Euro 3.000.000,00 di cui EURO 2.880.000,00 VERSATI

Bilancio al 31/12/2012

| Stato patrimoniale attivo | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 120.000 | 120.000 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale utilizzo opere ingegno | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 7) Altre | | |
| <i>II. Materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | | |
| 2) Impianti e macchinario | 50.890 | 60.280 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 462.297 | 760.759 |
| 4) Altri beni | 76.704 | 106.284 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| | 589.891 | 927.323 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| 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 | 38.157 | 38.157 |
| | 38.157 | 38.157 |
| 3) Altri titoli | | |
| 4) Azioni proprie | | |
| | 38.157 | 38.157 |
| Totale immobilizzazioni | 628.048 | 965.480 |

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

| | | | |
|--|--|--------|--------|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | 67.452 | 58.920 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | | |
| 4) Prodotti finiti e merci | | | |
| 5) Acconti | | | |

| | | |
|--|--------|--------|
| | 67.452 | 58.920 |
|--|--------|--------|

II. Crediti

| | | | |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| 1) Verso clienti | | | |
| - entro 12 mesi | 31.219.301 | | 22.834.465 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 31.219.301 | 22.834.465 |
| 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 | 243.802 | | 118.465 |
| - oltre 12 mesi | 867.511 | | 867.511 |
| | | 1.111.313 | 985.976 |
| 4-ter) Per imposte anticipate | | | |
| - entro 12 mesi | 475.262 | | 27.294 |
| - oltre 12 mesi | | | 30.388 |
| | | 475.262 | 57.682 |
| 5) Verso altri | | | |
| - entro 12 mesi | 1.583.486 | | 1.460.967 |
| - oltre 12 mesi | 20.105 | | 20.105 |
| | | 1.603.591 | 1.481.072 |
| | | 34.409.467 | 25.359.195 |

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
- 6) Altri titoli

IV. Disponibilità liquide

| | | | |
|-------------------------------|--|---------|---------|
| 1) Depositi bancari e postali | | 171.386 | 556.384 |
| 2) Assegni | | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 204 | 1.304 |
| | | 171.590 | 557.688 |

Totale attivo circolante

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 34.648.509 | 25.975.803 |
|--|-------------------|-------------------|

D) Ratei e risconti

| | | | |
|------------------------|---------|---------|---------|
| - disaggio su prestiti | | | |
| - vari | 290.508 | | 272.530 |
| | | 290.508 | 272.530 |

Totale attivo

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 35.687.065 | 27.333.813 |
|--|-------------------|-------------------|

| Stato patrimoniale passivo | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| <i>I. Capitale</i> | 3.000.000 | 3.000.000 |
| <i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i> | | |
| <i>III. Riserva di rivalutazione</i> | | |
| <i>IV. Riserva legale</i> | 533.260 | 446.681 |
| <i>V. Riserve statutarie</i> | | |
| <i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i> | | |
| <i>VII. Altre riserve</i> | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 2.133.042 | 1.786.728 |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | | |
| Riserva per ammortamento anticipato | | |
| Riserva per acquisto azioni proprie | | |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ. | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | |
| Riserva non distrib. 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) | |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823; | | |
| Riserve di cui all'art. 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. | | |
| Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.) | | |
| Fondi riserve in sospensione d'imposta | | |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975) | | |
| Fondi accantonamento plusvalenze dart. 2 legge n.168/1992 | | |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993 | | |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | |
| | 2.133.041 | 1.786.728 |
| <i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i> | | 1.126.222 |
| <i>IX. Utile d'esercizio</i> | 104.523 | 1.731.569 |
| <i>IX. Perdita d'esercizio</i> | () | () |
| <i>Acconti su dividendi</i> | () | () |
| <i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i> | | |
| Totale patrimonio netto | 5.770.824 | 8.091.200 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) Fondi per imposte, anche differite | 646.718 | |
| 3) Altri | 827.617 | |
| Totale fondi per rischi e oneri | 1.474.335 | |
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | 2.133.684 | 1.823.767 |

| D) Debiti | | | |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| 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 | 5.175.557 | | 4.547.802 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 5.175.557 | 4.547.802 |
| 5) Debiti verso altri finanziatori | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| 6) Acconti | | | |
| - entro 12 mesi | 666 | | 200 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 666 | 200 |
| 7) Debiti verso fornitori | | | |
| - entro 12 mesi | 3.689.119 | | 3.518.304 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 3.689.119 | 3.518.304 |
| 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 | 9.868.275 | | 4.978.699 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 9.868.275 | 4.978.699 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| - entro 12 mesi | 2.706.474 | | 1.883.953 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 2.706.474 | 1.883.953 |
| 14) Altri debiti | | | |
| - entro 12 mesi | 4.438.413 | | 1.592.103 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 4.438.413 | 1.592.103 |
| Totale debiti | | 25.878.504 | 16.521.061 |

| E) Ratei e risconti | | |
|---|-------------------|-------------------|
| - aggio sui prestiti | | 897.785 |
| - vari | 429.718 | 897.785 |
| | | <u>429.718</u> |
| Totale passivo | 35.687.065 | 27.333.813 |
| Conti d'ordine | | |
| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| 1) Rischi assunti dall'impresa | | |
| 2) Impegni assunti dall'impresa | 2.338.706 | 2.371.146 |
| 3) Beni di terzi presso l'impresa | | |
| 4) Altri conti d'ordine | | |
| Totale conti d'ordine | 2.338.706 | 2.371.146 |
| Conto economico | | |
| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 19.076.163 | 19.251.575 |
| 2) Variazione delle 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 | 179.367 | 322.539 |
| - contributi in conto esercizio | | 154.313 |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio) | 238.733 | 117.180 |
| | | <u>418.100</u> |
| Totale valore della produzione | 19.494.263 | 19.845.607 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 1.123.644 | 1.052.657 |
| 7) Per servizi | 2.318.093 | 3.013.297 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 1.030.422 | 852.925 |
| 9) Per il personale | | |
| a) Salari e stipendi | 8.276.853 | 8.084.822 |
| b) Oneri sociali | 2.618.588 | 2.463.553 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 534.144 | 521.934 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | 79.049 | 81.653 |
| | | <u>11.508.634</u> |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali | | 1.889 |
| b) Ammortamento immobilizzazioni materiali | 436.749 | 845.942 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo | 156.875 | |
| | | <u>593.624</u> |
| 11) Variazioni delle rimanenze | (8.533) | (8.893) |
| 12) Accantonamento per rischi | 827.617 | |
| 13) Altri accantonamenti | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 1.829.337 | 387.260 |
| Totale costi della produzione | 19.222.838 | 17.297.039 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 271.425 | 2.548.568 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| <i>15) Proventi da partecipazioni:</i> | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - altri | | |
| <i>16) Altri proventi finanziari:</i> | | |
| 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 | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - da controllanti | | |
| - altri | 1.748.927 | 459.630 |
| | | 1.748.927 |
| | | 459.630 |
| | | 1.748.927 |
| | | 459.630 |
| <i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i> | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - da controllanti | | |
| - altri | 429.008 | 170.640 |
| | | 429.008 |
| | | 170.640 |
| <i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i> | | |
| Totale proventi e oneri finanziari | 1.319.919 | 288.990 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| <i>18) Rivalutazioni:</i> | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | |
| <i>19) Svalutazioni:</i> | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| <i>20) Proventi:</i> | | |
| - plusvalenze da alienazioni | | |
| - varie | 298.214 | 132.848 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | |
| | | 298.214 |
| | | 132.848 |
| <i>21) Oneri:</i> | | |
| - minusvalenze da alienazioni | | |
| - imposte esercizi precedenti | 646.718 | |
| - varie | 18.755 | 811 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 2 | 1 |
| | | 665.475 |
| | | 812 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Totale delle partite straordinarie | (367.261) | 132.036 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | 1.224.083 | 2.969.594 |
| 22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i> | | |
| a) Imposte correnti | 1.537.141 | 1.268.413 |
| b) Imposte differite | | |
| c) Imposte anticipate | (417.581) | (30.388) |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | |
| | 1.119.560 | 1.238.025 |
| 23) Utile (Perdita) dell'esercizio | 104.523 | 1.731.569 |

*Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Avv. Demetrio Barreca*

