

Allegato 2 al Progetto di Fusione



Centrale del Latte di Torino & C. S.p.A. Situazione Patrimoniale Ex art. 2501 – quater Codice Civile



PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA - ATTIVO (importi espressi in unità di Euro)

ATTIVITA'		30-set-15	31-dic-14
ATTIVITA' NON CORRENTI			
1ne	Immobilizzazione materiali	16.594.164	15.471.036
1	Terreni	2.431.268	2.656.138
1	Fabbricati	6.625.345	7.104.727
1	Impianti e macchinari	6.109.426	4.054.906
1	Attrezzature industriali, commerciali e altre	1.303.053	1.407.266
2	Immobilizzazioni in corso e acconti	125.072	248.000
3ne	Immobilizzazione immateriali	6.294.920	6.420.488
3	Marchi	5.840.983	5.840.983
3	Avviamento	350.078	350.078
3	Software	103.859	229.428
	Immobilizzazioni in corso	-	-
4ne	Immobilizzazione finanziarie	27.880.748	27.822.192
4	Partecipazioni in controllate	27.198.328	27.198.328
4	Partecipazioni in imprese collegate	245.000	245.000
4	Altre attività finanziarie	16.779	16.279
5	5ne Crediti per imposte anticipate	30.006	222.951
6	6ne Crediti finanziari verso collegate	390.635	139.635
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI		50.769.832	49.713.717
ATTIVITA' CORRENTI			
7ne	Rimanenze	2.064.769	1.938.734
7	Materie prime, sussidiarie, e di consumo	1.021.496	902.277
7	Prodotti finiti e merci	1.043.273	1.036.457
	Crediti commerciali e altri crediti	17.025.035	15.733.870
8	8ne Crediti verso clienti	8.157.958	9.952.866
9	9ne Crediti verso controllate	406.708	249.752
10	10ne Crediti tributari	6.300.169	4.174.001
11	11ne Crediti verso altri	2.160.200	1.357.251
	Disponibilità liquide	6.646.971	8.235.559
12	12ne Depositi bancari e postali	6.626.838	8.039.791
13	13ne Danaro e valori in cassa	20.133	195.768
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI		25.736.776	25.908.162
14	14ne Attività non correnti possedute per la vendita	445.710	-
TOTALE ATTIVITA'		76.952.318	75.621.879

PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA - PASSIVO (importi espressi in unità di Euro)

PASSIVITA' e PATRIMONIO NETTO		30-set-15	31-dic-14
14	14ne Capitale Sociale	20.600.000	20.600.000
	Riserve	22.816.185	22.624.074
15	Riserva sovrapprezzo azioni	14.324.577	14.324.577
16	Riserva di rivalutazione	196.523	196.523
17	Riserva legale	1.147.505	1.076.797
18	Altre riserve	11.550.430	10.806.985
19	Riserva indisponibile da applicazione IFRS	1.265.968	1.265.968
20	Utili (perdite) portate a nuovo	191.255	191.255
	Riserva per attualizzazione TFR	(514.560)	(503.452)
21	Avanzo di fusione	166.015	166.015
22	Disavanzo di fusione	(6.314.748)	(6.314.748)
23	Utile (perdita) di periodo	803.222	1.414.153
	15ne PATRIMONIO NETTO	43.416.185	43.224.074
	PASSIVITA' NON CORRENTI		
24	16ne Finanziamenti a lungo termine	5.860.142	3.830.737
25	17ne Debiti a lungo termine verso altri finanziatori	116.253	145.289
26	18ne Imposte differite	2.316.121	2.316.852
	Fondi	4.041.884	4.063.582
27	19ne Trattamento di fine rapporto	3.125.759	3.159.073
28	20ne Fondo indennità fine mandato amministratori	158.902	124.277
29	21ne Fondo per rischi e oneri	757.223	780.232
	TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	12.334.399	10.356.949
	PASSIVITA' CORRENTI		
	Debiti finanziari	2.962.785	4.604.458
31	23ne Quota corrente di finanziamenti a lungo termine	2.927.726	4.563.606
32	24ne Quota corrente debiti verso altri finanziatori	35.059	40.852
	Debiti commerciali e altri debiti	18.238.949	17.436.889
33	25ne Debiti verso fornitori	13.659.784	13.153.647
34	26ne Debiti verso controllate	833.783	819.144
35	27ne Debiti verso società collegate	280	9.643
36	28ne Debiti tributari	791.570	324.005
37	29ne Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	619.044	536.176
38	30ne Altri debiti	2.334.488	2.594.274
	TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	21.201.734	22.040.857
	TOTALE PATRIMONIO E PASSIVITA'	76.952.318	75.621.879

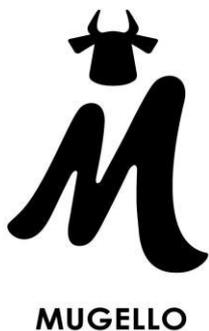
PROSPETTO DEL CONTO ECONOMICO (valori espressi unità di Euro)

			30-set-15	31-dic-14
1ec	1ene	Ricavi delle vendite	54.826.701	76.158.220
		di cui da controllate	1.173.667	1.064.739
2ec	2ene	Altri ricavi	364.432	1.420.162
		di cui da controllate	44.0452	61.229
		di cui da collegate	9.000	2.000
3ec	3ene	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti	8.643	15.196
		Totale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni	55.199.777	77.593.578
4ec	4ene	Consumi di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci di cui verso controllate	(27.275.188)	(40.642.527)
			(1.856.296)	(2.298.716)
		Costi del personale	(8.027.828)	(10.641.910)
5ec	5ene	salari e stipendi	(5.560.237)	(7.510.740)
6ec	6ene	oneri sociali	(1.923.249)	(2.411.282)
7ec	7ene	trattamento fine rapporto	(409.911)	(589.281)
8ec	8ene	altri costi	(134.431)	(130.607)
		Ammortamenti e svalutazioni	(1.603.167)	(1.937.181)
9ec	9ene	ammortamento immobilizzazioni immateriali	(125.569)	(167.425)
10ec	10ene	ammortamento immobilizzazioni materiali	(1.428.074)	(1.712.102)
11ec	11ene	svalutazione crediti dell'attivo	(49.524)	(57.655)
		Altri costi operativi	(15.908.900)	(21.474.621)
12ec	12ene	Servizi	(15.681.231)	(20.455.475)
		di cui verso controllate	-	(75.114)
		di cui verso collegate	-	(9.795)
13ec	13ene	Godimento beni di terzi	(227.670)	(338.787)
		di cui verso controllante	-	(8.656)
14ec	14ene	Accantonamenti per rischi	-	-
15ec	15ene	Oneri diversi di gestione	(480.973)	(680.359)
		Risultato operativo	1.903.721	2.897.340
16ec	16ene	Proventi finanziari	16.651	54.488
17ec	17ene	Oneri finanziari	(245.073)	(437.712)
19ec	19ene	Rettifiche di valore delle partecipazioni	-	(4.218)
		Utile (perdita) prima delle imposte	1.675.299	2.509.898
21ec	21ene	Imposte sul reddito	(695.877)	(1.138.904)
22ec	22ene	Imposte anticipate (differite)	(176.201)	43.159
		UTILE (PERDITA) NETTO/A (A)	803.222	1.414.153
		Soci della controllante	803.222	1.414.153
		Numero azioni aventi diritto	10.000.000	10.000.000
		Utile (perdita) netto/a per azione base e diluito	0,080	0,141

Allegato 3 al Progetto di fusione



Centrale del Latte di Firenze, Pistoia e Livorno S.p.A.
Situazione Patrimoniale
Ex art. 2501 – quaterCodice Civile



***Alpe
Verde***

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

2015

al 30.09.15

2014

al 31.12.14

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLA PARTE GIA' RICHIAMATA

1) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI

GIA' RICHIAMATI.....

2) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI

NON ANCORA RICHIAMATI.....

TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)

0

0

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

6.339.634

6.977.330

1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO...

COSTI PLURIENNALI VARI

2) COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI

PUBBLICITA'.....

3) DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E

DI UTILIZZO DI OPERE DELL'INGEGNO

4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E

DIRITTI SIMILI.....

20.533

43.768

5) AVVIAMENTO.....

5.978.883

6.415.829

6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI..

7) ALTRE.....

340.218

517.733

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

53.779.140

54.423.404

1) TERRENI E FABBRICATI.....

27.110.536

27.448.490

2) IMPIANTI E MACCHINARIO.....

25.039.329

25.938.798

3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI/COMMERCIALI.

486.456

510.559

4) ALTRI BENI.....

1.112.819

525.557

5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI..

30.000

0

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

3.619.930

3.450.062

1) PARTECIPAZIONI IN :

1.045.967

1.045.967

a) imprese controllate.....

b) imprese collegate.....

519.215

519.215

c) imprese controllanti.....

d) altre imprese.....

526.752

526.752

2) CREDITI :

2.573.963

2.404.095

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.....

2.573.963

2.404.095

entro 12 mesi

oltre 12 mesi

2.573.963

2.404.095

3) ALTRI TITOLI.....

4) AZIONI PROPRIE, CON INDICAZIONE ANCHE

DEL VALORE NOMINALE COMPLESSIVO.....

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)

63.738.704

64.850.796

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I. RIMANENZE

3.766.516

3.503.435

1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI

CONSUMO.....

2.593.700

2.434.255

2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E

SEMILAVORATI.....

3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE.....

4) PRODOTTI FINITI E MERCI.....

1.172.816

1.069.180

5) ACCONTI.....

II. CREDITI	15.725.761	17.525.621
1) VERSO CLIENTI.....	11.752.226	12.228.803
a) entro 12 mesi	11.752.226	12.219.943
b) oltre 12 mesi	0	8.860
2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
3) VERSO IMPRESE COLLEGATE.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
4) VERSO CONTROLLANTI.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
4BIS) CREDITI TRIBUTARI.....	3.297.883	4.468.498
a) entro 12 mesi	2.995.811	4.028.919
b) oltre 12 mesi	302.072	439.579
4TER) IMPOSTE ANTICIPATE.....	322.312	346.138
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi	322.312	346.138
5) VERSO ALTRI.....	353.340	482.182
a) entro 12 mesi	308.331	437.139
b) oltre 12 mesi	45.009	45.043
III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		
2) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE..		
3) PARTECIPAZ. IN IMPRESE CONTROLLANTI..		
4) ALTRE PARTECIPAZIONI.....		
5) AZIONI PROPRIE, CON INDICAZIONI ANCHE DEL VALORE NOMINALE COMPLESSIVO		
6) ALTRI TITOLI.....		
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.663.657	978.530
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI.....	3.662.089	951.547
2) ASSEGNI.....	0	23.210
3) DENARO E VALORI IN CASSA.....	1.568	3.773
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	23.155.934	22.007.586
D) RATEI E RISCONTI		
1) RATEI E RISCONTI ATTIVI.....	111.513	250.811
a) disaggio sui prestiti		
b) vari	111.513	250.811
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	111.513	250.811
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	87.006.151	87.109.193
Stato Patrimoniale - Attivo	87.006.151	87.109.193

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

2015

al 30.09.15

2014

al 31.12.14

A) PATRIMONIO NETTO

I. CAPITALE.....	12.888.789	12.888.789
II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI.....	6.481.064	6.481.064
III. RISERVA DI RIVALUTAZIONE.....	2.457.881	2.457.881
IV. RISERVA LEGALE.....	224.662	212.488
V. RISERVE STATUTARIE.....	1.849.403	1.618.106
VI. RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO.....	0	0
VII. ALTRE RISERVE.....	-1	-2
a) Riserva straordinaria		
b) Versamenti in conto capitale		
c) Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U.		
d) Riserva per ammortamenti anticipati art. 102 T.U.		
e) Fondi riserve in sospensione di imposta		
f) Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)		
g) Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
h) Fondi acc.to plusvalenze (art. 2 legge 168/1982)		
i) Riserva per oneri pluriennali capitalizzati		
l) Altre	-1	-2
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO...	0	0
IX. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO....	-119.437	243.471
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	23.782.361	23.901.797

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

1) FONDI DI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI.....		
2) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE...	36.399	36.399
3) ALTRI.....	0	120.000
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	36.399	156.399

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

1) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO...	6.105.248	5.967.170
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)	6.105.248	5.967.170

D) DEBITI

1) OBBLIGAZIONI.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
2) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI.		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
4) DEBITI VERSO BANCHE.....	40.919.286	40.259.254
a) entro 12 mesi	6.099.013	9.438.982
b) oltre 12 mesi	34.820.273	30.820.273
5) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
6) ACCONTI.....		
a) entro 12 mesi		

b) oltre 12 mesi		
7) DEBITI VERSO FORNITORI.....	14.642.153	14.066.309
a) entro 12 mesi	14.642.153	14.066.309
b) oltre 12 mesi		
8) DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
9) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
10) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE.....	0	5.648
a) entro 12 mesi	0	5.648
b) oltre 12 mesi		
11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI.....		
a) entro 12 mesi		
b) oltre 12 mesi		
12) DEBITI TRIBUTARI.....	55.345	861.229
a) entro 12 mesi	55.345	861.229
b) oltre 12 mesi		
13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE.....	274.932	633.022
a) entro 12 mesi	274.932	633.022
b) oltre 12 mesi		
14) ALTRI DEBITI.....	953.376	897.089
a) entro 12 mesi	953.376	897.089
b) oltre 12 mesi		
TOTALE DEBITI (D)	56.845.092	56.722.552

E) RATEI E RISCONTI

1) RATEI E RISCONTI PASSIVI.....	237.051	361.275
a)aggio sui prestiti (obb.ri o altro)		
b)vari	237.051	361.275
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	237.051	361.275

TOTALE PASSIVO/NETTO (A + B + C + D + E)	87.006.151	87.109.193
---	-------------------	-------------------

Stato Patrimoniale - Passivo	87.006.151	87.109.193
-------------------------------------	-------------------	-------------------