

**SISTEMI SUD S.r.l.**  
 Sede in CAPACCIO (SA)  
 VIA GIOVANNI SACCO N.10 DI CAPACCIO SCALO  
 Capitale sociale Lire 130.000.000 sottoscritto, 88.000.000 versato  
 Codice fiscale e partita I.V.A. n. 03564090656  
 Iscritta al Trib. di SALERNO  
 Iscritta al R.E.A. di SALERNO al n.305874  
 Registro imprese di SALERNO al n. 50695

\* \* \*

### Bilancio chiuso al 31/12/2000

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2000</b>	<b>31/12/1999</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<i>Crediti v/ soci già richiamati</i>	42.000.000	5.820.000
<b>A) Totale crediti v/soci</b>	<b>42.000.000</b>	<b>5.820.000</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.328.386	1.678.586
<i>I. Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<u>1.328.386</u>	<u>1.678.586</u>
<i>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		
4) Altri beni materiali	61.105.117	5.802.471
<i>II. Totale immobilizzazioni materiali</i>	<u>61.105.117</u>	<u>5.802.471</u>
<b>B) Totale immobilizzazioni</b>	<b>62.433.503</b>	<b>7.481.057</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>II. CREDITI</i>		
1) Crediti v/clienti		
- entro 12 mesi	260.248.829	61.732.000
- oltre 12 mesi	--	--
	<u>260.248.829</u>	<u>61.732.000</u>
5) Crediti v/altri		
- entro 12 mesi	23.794.000	35.005.998
- oltre 12 mesi	--	--
	<u>23.794.000</u>	<u>35.005.998</u>

<i>II. Totale crediti</i>	284.042.829	96.737.998
<i>IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		
1) Depositi bancari	26.048.493	46.018.484
<i>IV. Totale disponibilita' liquide</i>	26.048.493	46.018.484
<b>C) Totale attivo circolante</b>	<b>310.091.322</b>	<b>142.756.482</b>
<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>	<b>414.524.825</b>	<b>156.057.539</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2000</b>	<b>31/12/1999</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I. Capitale	130.000.000	70.000.000
IV. Riserva legale	144.216	--
VIII. utili (perdite) portati a nuovo	2.740.111	--
IX. utile (perdita) dell'esercizio		
utile d'esercizio	--	5.928.327
perdita d'esercizio	24.344.006	--
<b>A) Totale patrimonio netto</b>	<b>108.540.321</b>	<b>75.928.327</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
f.do TFR	244.789	--
<b>C) Totale fondi t.f.r.per lav. subordinato</b>	<b>244.789</b>	<b>--</b>
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti v/ altri finanz.		
- entro 12 mesi	5.177.817	4.401.546
- oltre 12 mesi	--	--
	5.177.817	4.401.546
6) Debiti v/ fornitori		
- entro 12 mesi	107.776.617	25.364.001
- oltre 12 mesi	--	--
	107.776.617	25.364.001
7) Deb. rap. da tit. di cred.		
- entro 12 mesi	20.628.000	--
- oltre 12 mesi	--	--
	20.628.000	--
11) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	28.919.422	10.288.667
- oltre 12 mesi	--	--
	28.919.422	10.288.667
12) D.v/istituti prev.e sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	956.000	--
- oltre 12 mesi	--	--
	956.000	--

13) Altri debiti		
- entro 12 mesi	142.281.859	40.074.998
- oltre 12 mesi	--	--
	<u>142.281.859</u>	<u>40.074.998</u>
<b>D) Totale debiti</b>	<b>305.739.715</b>	<b>80.129.212</b>
<b>Totale passivo (A+B+C+D+E)</b>	<b>414.524.825</b>	<b>156.057.539</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>31/12/2000</b>	<b>31/12/1999</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2000</b>	<b>31/12/1999</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	332.709.809	51.443.333
<b>A) Totale valore della produzione</b>	<b>332.709.809</b>	<b>51.443.333</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	100.430.333	24.466.667
7) Spese per prestazioni di servizi	128.255.496	18.652.341
9) Costi del personale		
a) Salari, stipendi	3.547.382	--
b) Oneri sociali	1.213.315	--
c) Accantonamento al t.f.r.	244.789	--
9) Totale costi per il personale	<u>5.005.486</u>	<u>--</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento attivita' immateriali	350.200	72.414
b) Ammortamento delle immobilizzaz. materiali	5.382.234	59.449
10) Totale ammortamenti e svalutazioni	<u>5.732.434</u>	<u>131.863</u>
14) Oneri diversi di gestione	117.313.071	2.322.885
<b>B) Totale costo della produzione</b>	<b>356.736.820</b>	<b>45.573.756</b>
<b>Differenza tra valore e costo della produzione (A-B)</b>	<b>-24.027.011</b>	<b>5.869.577</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanziari		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	<u>--</u>	<u>--</u>
d) Proventi diversi dai precedenti		
d1 Proventi diversi dai precedenti	589.459	141.801
d) Proventi diversi dai precedenti	<u>589.459</u>	<u>141.801</u>

16) <i>Totale altri proventi finanziari</i>	<u>589.459</u>	<u>141.801</u>
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i>		
5 <i>Interessi e altri oneri finanz. v/ altri</i>	906.454	83.051
17) <i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<u>906.454</u>	<u>83.051</u>
C) <i>Totale proventi e oneri finanz. (15+16-17)</i>	<u>-316.995</u>	<u>58.750</u>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>-24.344.006</b>	<b>5.928.327</b>
<b>23) Risultato dell'esercizio</b>	<b>-24.344.006</b>	<b>5.928.327</b>

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili.

*Il presidente del Consiglio di Amministrazione*  
**VERTULLO CARMINE**

# **SISTEMI SUD S.r.l.**

VIA GIOVANNI SACCO N.10 DI CAPACCIO SCALO

84040 CAPACCIO (SALERNO) - [Tel.0828/730085]

Codice Fiscale **03564090656** Partita IVA **03564090656**

Capitale Sociale Lire **130.000.000**

Registro Imprese **SALERNO** al n. **50695/99**

Registro R.E.A. **SALERNO** al n. **305874/99**

## **BILANCIO DELL'ESERCIZIO AL 31.DICEMBRE.2000**

### NOTA INTEGRATIVA

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.Dicembre.2000, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art.2423, comma 1 C.C., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed é redatto conformemente agli articoli 2423, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art.2423-bis, comma 1, c.c. e criteri di valutazione di cui all'art.2426 c.c.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art.2426 c.c. e non sono difformi da quelli osservati nella redazione del bilancio del precedente esercizio. In particolare:

- *non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, comma 4 e all'art.2423-bis, comma 2;*
- *gli importi delle voci di bilancio dell'esercizio in corso non sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente in quanto sono intervenute piccole differenze di seguito evidenziate ;*
- *le voci che sono state raggruppate nell'esposizione dello Stato patrimoniale e nel Conto economico sono commentate nella parte apposita della Nota integrativa;*
- *le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono più avanti messe in evidenza.*

#### **1) CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETE AVENTI CORSO LEGALE NELLO STATO.**

In particolare:

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI** : Le immobilizzazioni sono state incrementate con l'acquisto di impianti e macchinari e Mobili per l'arredamento (come risultante dallo stato patrimoniale).

**AMMORTAMENTI** : Tutti i beni sono stati ammortizzati tenendo conto delle aliquote fiscalmente - civili e dello stato di usura dei beni stessi deducibili.

**DISAGGIO SUI PRESTITI**: Nessuna Operazione obbligazionaria.

**CREDITI**: I crediti sono iscritti, nell'attivo del Bilancio, secondo il loro attuale valore di realizzazione.

**RIMANENZE**: Non vi sono rimanenze al 31.12.2000.

**ATTREZZATURE**: Sono state acquistate attrezzature di modico valore.

**RETTIFICHE DI VALORE** : nessuna.

**CONVERSIONE IN VALUTA ESTERA** : Nessuna operazione.

## STATO PATRIMONIALE

### 2) MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

#### I) Immobilizzazioni immateriali

Costi d'impianto e d'ampliamento costi di costituzione nessuna operazione.

#### Aumento Capitale Sociale :

Valore a inizio esercizio	Lire 70.000.000
Incrementi dell'esercizio	Lire 60.000.000
Decrementi dell'esercizio	Lire 0
Valore a Bilancio al 31.12.2000	Lire 130.000.000

Costi di pubblicità nessuna operazione.

Costi di sviluppo nessuna operazione.

Diritti di brevetto industriale, Diritti di utilizzazione delle opere d'impegno nessuna operazione.

Avviamento nessuna operazione.

#### II) Immobilizzazione materiali

3) COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO, DI RICERCA, DI SVILUPPO, DI PUBBLICITA' la società non ha sostenuto tali spese.

4) VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA COSISTENZA DELLE ATRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO: IN PARTICOLARE PER I FONDI E PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LE UTILIZZAZIONI E GLI ACCANTONAMENTI.

Nella Società non vi sono altri Titoli ed accantonamenti al Fondo per Rischi ed Oneri, inoltre, essendo stato assunta una impiegata nell'esercizio 2000 il Fondo Trattamento fine rapporto é di Lire 244.789.

5) ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE, DIRETTAMENTE O PER TRAMITE DI SOCIETA' FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, IN IMPRESE COLLEGATE E CONTROLLATE.

Non vi sono partecipazioni societarie di cui al punto 5).

6) AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE.

I) Crediti : verso controllate, collegate, controllanti e terzi NESSUNO. Nei confronti Enti Pubblici, vi sono crediti di sicura esigibilità ed a Breve Termine, é sono i seguenti :

#### Crediti V/Enti :

ERARIO C/IVA a CREDITO	Lire 17.180.000
CREDITI V/ENTI COMUNI SOSPESI	Lire 114.795.932
ERARIO C/CREDITO da RITENUTE	Lire 186.000

II) Debiti : Verso controllate, collegate, controllanti NESSUNO.

- Debiti V/Enti per Lire 30.658.422

- Debiti Verso Fornitori per Lire 107.776.617

7) COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCOINTI ATTIVI E RATEI E RISCOINTI PASSIVI" E DELLA VOCE "ALTRI FONDI" DELLO STATO PATRIMONIALE, NONCHE' LA COMPOSIZIONE DELLA VOCE "ALTRE RISERVE".

Nelle attività dello Stato patrimoniale abbiamo la Voce RICAVI FATTURE ANNO PRECEDENTE che riguarda lavori eseguiti per conto di Enti per elaborazione di Dati di competenza dell'anno 2000 ma la cui fatturazione verrà eseguita nel 2001. Nelle passività troviamo invece la voce FONDO UTILI DA REINVESTIRE che riguarda gli utili netti dell'anno 1999.

**8) AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE, DISTINTAMENTE OGNI VOCE.**

Nessun Operazione al punto 8).

**9) IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE - NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DI TALI IMPEGNI E DEI CONTI D'ORDINE, CON SPECIFICAZIONE DI QUELLI RELATIVI A IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUEST'ULTIME.**

Non vi sono risultanze di cui al punto 9).

**CONTO ECONOMICO**

**10) RIPARTIZIONE DEI RICAVI E DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' E SECONDO AREE GEOGRAFICHE.**

La Società per l'anno 2000 ha incassato per la vendita di software/Hardware Lire 187.256.912 e lire 145.452.897 per elaborazione dati per conto di Enti Pubblici.

**11) AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, DI CUI ALL'ART.2425 N.15 DIVERSI DAI DIVIDENDI.**

Non vi sono alcuni proventi di partecipazione di cui in precedenza.

**12) SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI DI CUI ALL'ART.2425 N.17 RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI, A DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI.**

Nell'anno 2000 sono maturati interessi attivi per £. 546.195, spese e commissioni bancarie per £. 887.143 pagati sul conto corrente presso il la Banca MONTE DEI PASCHI DI SIENA filiale di CAPACCIO SCALO.

**13) COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E ONERI STRAORDINARI DEL CONTO ECONOMICO.**

Non si sono verificati alcuni oneri e proventi straordinari nell'esercizio chiuso.

**14) COMPOSIZIONE DELLE RETTIFICHE DI VALORE E DEGLI ACCANTONAMENTI OPERANTI ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE.**

Non sono state effettuate rettifiche di cui al punto 14).

**15) NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE**

Nell'anno 2000 come personale dipendente vi è stato una sola impiegata. Ma vi sono state anche collaborazioni saltuarie di personale.

**16) AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.**

Per Amministratori sono stati stabiliti compensi per Lire 107.999.998. Il collegio Sindacale non è stato nominato in modo facoltativo nella Società.

**17) NUMERO E VALORE NOMINALE DI CIASCUNA CATEGORIA DI AZIONI DELLA SOCIETA' E NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE NUOVE AZIONI DELLA SOCIETA' SOTTOSCRITTE NELL'ESERCIZIO.**

<u>Evoluzione del capitale proprio</u>	<u>Numero</u>	<u>Nominale</u>	<u>Totale</u>
Azioni ordinarie all'inizio dell'esercizio	70.000	1.000	70.000.000
Azioni Privilegiate all'inizio esercizio	(NESSUNA)		
Azioni ordinarie sottoscritte nell'esercizio	60.000	1.000	60.000.000

Azioni Privilegiate Sottoscritte (NESSUNA)  
Capitale Sociale alla fine dell'esercizio 130.000 1.000 130.000.000

18) AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'. La Società non ha emesso alcuno dei titoli di cui al punto 18).

\*\*\*\*\*

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione.  
(VERTULLO CARMINE \_\_\_\_\_)

## ***SISTEMI SUD S.r.l.***

VIA GIOVANNI SACCO N.10 DI CAPACCIO SCALO

84040 CAPACCIO (SALERNO) - [Tel.0828/730085]

Codice Fiscale **03564090656** Partita IVA **03564090656**

Capitale Sociale Lire **130.000.000**

Registro Imprese **SALERNO** al n. **50695/99**

Registro R.E.A. **SALERNO** al n. **305874/99**

### **\* VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI N.03 \***

Nell'Anno DUEMILAUNO del mese di APRILE del giorno TRENTA, alle ore 20.00 presso la sede Sociale in CAPACCIO (SA) alla via GIOVANNI SACCO N.10 di CAPACCIO SCALO, si é riunita in *SECONDA convocazione* l'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI della Società " **SISTEMI SUD S.r.l.** ", opportunamente convocata con avviso a mezzo raccomandate del 21.APRILE.2001 ;

### **P R E M E S S O**

- che ai sensi dell'art.14 dello Statuto Sociale assume la Presidenza il signor **Carmine VERTULLO** Presidente del Consiglio d'Amministrazione, assistito dalla signora **FARRO RENATE** che funge da segretario su proposta del Presidente e con l'approvazione dei presenti;

- che alla riunione risultano presenti: "il Sig. Pasquale Marino" quale rappresentante legale del Comune di Capaccio, " il Sig. Passeri Giuseppe" delegato dalla **Tecnicomp S.r.l.**, " il Sig. Dario Folloni" delegato da **Studio K S.r.l.** in proprio tutti e tre i Soci titolari delle quote nominali per Lire **88.000.000** che formano l'intero capitale Sociale versato e sottoscritto su lire 130.000.000 di Capitale Sociale deliberato, tutti regolarmente iscritti a Libro dei Soci alla data odierna.

Il Presidente dichiara, validamente costituita l'Assemblea, legge il verbale di prima convocazione andata deserta, e dà quindi lettura del seguente :

### **ORDINE DEL GIORNO**

- a) Discussione ed approvazione del Bilancio al 31.Dicembre.2000, udite le relazioni del Consiglio d'Amministrazione;**
- b) Destinazione Perdita di esercizio;**
- c) Determinazione del compenso e della rifusione delle spese ai Consiglieri di amministrazione per gli anni 2000 e 2001;**
- d) Attribuzione quote sociali;**

**e) Varie ed Eventuali.**

**Sul punto (A):** Il Presidente legge il Bilancio 2000 - Stato Patrimoniale e Conto Economico che si chiude con una Perdita di Lire **24.344.006**, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del **30.marzo.2001**, continua con la lettura della Nota Integrativa e della Relazione sulla Gestione del Consiglio d'Amministrazione, allegate al presente verbale. Le voci di Bilancio sono analizzate e discusse una per una con i soci presenti. Il Presidente legge ai presenti il Libro dei Soci alla data odierna, facendo costatare in questo modo i soci effettivi della Società e predispone l'elenco dei Soci che si dovrà depositare presso il Registro delle Imprese di Salerno.

L'Assemblea all'unanimità, dopo breve discussione, **DELIBERA** di approvare il Bilancio 2000 ed il Conto Economico, la Nota Integrativa e la Relazione sulla Gestione del Consiglio d'Amministrazione.

**b) Destinazione della perdita di esercizio.**

*Sul presente punto "B" dell'ODG, il presidente propone di coprire parte della perdita 2000 di Lire **24.344.006** con il conto fondo utili da reinvestire, pari a lire 2.740.111, e di rinviare la copertura dell'importo residuo al futuro esercizio.*

**c) Determinazione del compenso e della rifusione delle spese ai Consiglieri di amministrazione per l'anno 2000 e 2001.**

*In merito al presente punto dell'ordine del giorno il presidente informa i soci che, in base alle disposizioni dello statuto sociale, con delibera assembleare del 29.aprile.2000 furono stabilite le indennità spettanti ai consiglieri di amministrazione per lo svolgimento del loro ufficio, occorre, quindi, determinare i predetti compensi per l'anno 2000 e per l'anno 2001; occorre altresì deliberare in merito al rimborso delle spese di trasferta che gli amministratori sostengono in ragione del loro ufficio, trasferte che non essendo fissata la sede di lavoro si intendono al di fuori dei loro domicili fiscali degli stessi amministratori. L'assemblea dei soci ascoltata la relazione del presidente, viste le precedenti delibere assunte da questa società in materia di compensi, viste le disposizioni di legge e dello Statuto sociale, all'unanimità delibera di corrispondere al presidente del consiglio di amministrazione sig. VERTULLO CARMINE, a titolo di compenso cumulativo per l'attività discendente dal suo incarico, per il periodo dal 01.gennaio.2001 e fino al 31.dicembre.2001, un corrispettivo di lire 36.000.000; di corrispondere, a titolo di compenso per l'attività discendente dal loro incarico, per il periodo dal 01.gennaio.2001 al 31.dicembre.2001, al segretario e al tesoriere sig.*

FORTUNATO GERARDO e sig. BARLOTTI VITO un corrispettivo di lire 12.000.000 ciascuno e agli amministratori sig.ri PASSARI GIUSEPPE e FOLLONI DARIO, un corrispettivo di lire 10.000.000 ciascuno; ai fini IRPEF verranno effettuate le ritenute fiscali con aliquote progressive, mentre ai fini INPS il committente provvederà a versare i 2/3 del contributo dovuto mentre per il resto verrà effettuata una ritenuta previdenziale pari 1/3 del contributo totale. La società provvederà altresì all'assicurazione INAIL degli amministratori versando i 2/3 del premio di sua competenza e trattenendo 1/3 dello stesso dal compenso lordo, ricorrendone l'obbligo. A tutti i membri del consiglio di amministrazione viene, inoltre, riconosciuto, il rimborso delle spese di trasferta inerente al vitto, e alloggio, sotto la forma di rimborso analitico, dietro presentazione e consegna dei relativi documenti giustificativi, per le missioni che dovranno eventualmente svolgere, per conto della società, fuori dal comune di residenza e per quelle che dovranno eventualmente svolgere all'estero, nonché le spese di viaggio. Poiché il rimborso delle spese di vitto e alloggio potrà superare i limiti giornalieri contenuti nell'art.62, comma 1-ter del testo unico, viene deciso che la società procederà al rimborso della parte in esubero anche se non potrà essere dedotta dal reddito. Quanto al rimborso spese di viaggio, esse verranno rimborsate o dietro idonea documentazione rilasciata da terzi vettori, o dal noleggiatore o, se effettuate con auto proprie, mediante consegna di analitico rendiconto di viaggi, delle motivazioni di viaggio e dei chilometri percorsi. Il rimborso delle spese sostenute per trasferte con le proprie auto verrà effettuato in base alle tabelle di costo chilometrico elaborate periodicamente dall'ACI: Per ciò che riguarda la disposizione limitativa di cui all'art.62 comma 1-ter del Testo unico, viene deliberato che essa vincola anche il rimborso effettivo che la società corrisponde all'amministratore; pertanto qualora l'amministratore utilizzasse un'auto avente cavalli fiscali superiori a 17 o a 20 se diesel, lo stesso percepirà soltanto il rimborso spettante fino a tale limite. Gli amministratori, quali rappresentanti della società, sono responsabili della regolarità e veridicità dei documenti presentati e consegnati alla società per il rimborso in delibera. Gli amministratori dichiarano di accettare senza riserve quanto è appena stato deliberato.

#### **d) Attribuzione quote sociali.**

In merito al punto "D" dell'ordine del giorno il presidente informa i soci che sono state effettuate tutte le necessarie operazioni previste per offrire in opzione la parte rimasta disponibile dell'aumento di capitale sociale di cui al verbale di

assemblea straordinaria del 20.12.2000. Pertanto, ritenuto che sono stati invitati tutti i comuni che hanno espresso volontà di partecipare alla compagine sociale, e che sono scaduti i termini indicati nella predetta delibera straordinaria, si autorizza il consiglio di amministrazione ad operare, senza limiti di sorta, anche nel rispetto delle indicazioni fissate con verbale di assemblea ordinaria dei soci del 29.04.2000 n.01, per offrire in opzione, anche a terzi, la parte di capitale rimasta non optata.

**Sul punto e)**: I presenti, in riferimento alle Anticipazioni esposte in Bilancio, effettuate dal Presidente VERTULLO Carmine durante l'esercizio Sociale 2000, all'unanimità approvano e stabiliscono, che le stesse sono state infruttifere di interessi come lo saranno infruttifere quelle eventuali che verranno effettuate durante l'esercizio Sociale 2001.

Null'altro essendovi da deliberare all'ordine del giorno, il PRESIDENTE dichiara sciolta la seduta alle ore 22.00, previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

\*\*\*\*\*

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

(Vertullo Carmine \_\_\_\_\_) (Farro Renate \_\_\_\_\_)

I SOCI PRESENTI.

(Per il Comune di Capaccio \_\_\_\_\_)

(Per la Tecnicomp srl \_\_\_\_\_)

(Per lo Studio K srl \_\_\_\_\_)

## ***SISTEMI SUD S.r.l.***

VIA GIOVANNI SACCO N.10 DI CAPACCIO SCALO

84040 CAPACCIO (SALERNO) - [Tel.0828/730085]

Codice Fiscale **03564090656** Partita IVA **03564090656**

Capitale Sociale Lire **130.000.000**

Registro Imprese **SALERNO** al n. **50695/99**

Registro R.E.A. **SALERNO** al n. **305874/99**

RELAZIONE DI GESTIONE DEL 30.MARZO.2001 DEL CONISGLIO  
D'AMMINISTRATORE SUL BILANCIO CHIUSO AL 31.DICEMBRE.2000

*Signori Soci,*

Il bilancio che il Consiglio d'Amministrazione sottopone al vostro esame ed alla vostra approvazione evidenzia una Perdita di Lire **24.344.006**. Preliminarmente, prima di addentrarci sui motivi per cui il bilancio è stato chiuso in perdita, è necessario soffermarci su quanto è stato svolto in questo primo anno di vita.

Le iniziative intraprese sono state le seguenti:

- a) Contatti con gli Amministrati e dipendenti locali ;
- b) Predisposizione della sede per le attività ;
- c) Corsi di formazione per la preparazione dei tecnici ;
- d) Progetto per il finanziamento dell'attività.

Il contatto diretto con le Amministrazioni e dipendenti degli Enti locali, per portarli a conoscenza e parteciparvi alle iniziative intraprese, ha dato i frutti sperati, visto il considerevole interesse dimostrato. Negli incontri avuti è emerso in modo inequivocabile l'esigenza degli Enti di avere, in loco, un'assistenza diretta non solo informatica, ma anche normativa, per attivare il processo d'informatizzazione.

Nel giro di pochi mesi, un numero considerevole di Enti si sono aggiunti a quelli già clienti delle Società.

L'Amministrazione di Capaccio interessata attivamente alla riuscita dell'iniziativa, come stabilito nello statuto della Società, ha fornito locali idonei all'attività. Nei locali sono state installate le attrezzature necessarie per gli scopi societari (circa 100 milioni). La lungimiranza di avere programmato la formazione per un numero considerevole di personale tecnico, ha consentito di assicurare un discreto livello di assistenza su quasi tutti i settori degli Enti locali.

Ai corsi, banditi nel mese di ottobre 1999, hanno partecipato circa 100 persone. Di questi, circa 30, hanno frequentato assiduamente e partecipato alla formazione di un gruppo di tecnici specializzati nelle materie dell'attività. La loro opera ~ stata disciplinata con rapporti di Collaborazione occasionale, al fine di garantire almeno il rimborso spese, per le assistenze effettuate presso gli Enti. I corsi saranno ultimati per fine giugno 2001 e sarà stilata una graduatoria degli idonei, dove attingere, in base alle necessità, per rapporti di collaborazione o assunzione.

La formazione è stata effettuata, per il 90%, su personale non esperta d'informatica e di normativa pubblico. Nonostante ciò, i corsisti nel giro di un anno, l'anno sviluppato una conoscenza notevole delle materie, tale da assicurare un buon livello tecnico di conoscenze giuridiche - informatiche.

Con i soci privati sono state stipulate apposite delle convenzioni al fine di disciplinare i rapporti Economici. Problemi sono emersi sugli Enti, dove la presenza di un rivenditore locale ha condizionato il passaggio delle competenze tra questi e la Sistemi. Di comune accordo è stato stabilito di soprassedere e risolvere la questione, quando la Società avrà raggiunto un livello di accredito tale da suscitare l'interesse diretto dell'Ente.

Un progetto per lo sviluppo di servizi nel campo urbanistico - tecnico di circa 1.500.000.000 è stato presentato al Patto Magna Grecia. Risulta al 16 posto in graduatoria ed è in attesa di finanziamento da parte della Regione (circa il 47% dell'investimento), avendo superato la fase istruttoria bancaria. Il progetto prevede riassunzione di circa 16 persone.

I problemi economici aziendali di avviamento, sono stati risolti in parte, attivando iniziative nel campo della gestione dei tributi comunali, dei corsi di formazione.

Ulteriori iniziative sono in corso nel campo della rilevazione del territorio per la numerazione civica e nel campo dello Sportello Unico delle imprese e sportello del cittadino.

Tali iniziative daranno, economicamente e di immagine, una svolta ed un'impronta diversa alla Società .

Dopo aver illustrato, credo, ampiamente le attività svolte dall'azienda, passo a trattare la situazione economica della stessa.

Come innanzi accennato, la società oltre all'attività informatica, ha iniziato per circa 10 Comuni, l'attività di bonifica dei dati tributari dal 1993 al 1998.

Con gli Enti sono stati stipulati delle convenzioni per circa 224.000.000, nelle quali è prevista la seguente modalità di pagamento: 30% all'inizio dell'attività ed il restante a lavoro ultimato.

Per alcuni comuni il lavoro è stato ultimato nei primi mesi del 2001, mentre per gli altri si prevede l'ultimazione per fine giugno. I ritardi sulla su indicata attività sono da imputare solo agli Enti, in quanto non hanno fornito nei tempi, i dati necessari alla bonifica.

Pertanto, è stata prevista nei prospetto economico solo una parte dei compensi scaturenti (ralle convenzioni per le quali il lavoro è stato ultimato nei primi mesi dei 2001, determinando la perdita esposta nel bilancio.

Le somme da incassare, ammontanti a circa 120.000.000, di attività iniziate nell'Esercizio 2000, andranno ad aumentare gli introiti di competenza dell'anno 2001, quindi, consentiranno in questo esercizio il ripiano della perdita.

**Entrando nel merito del Bilancio dichiaro che per nessun bene esistente in patrimonio vi è stata rivalutazione monetaria e deroga ai criteri di valutazione di cui agli artt.2425 e Segg. del Codice Civile.**

Dichiariamo altresì che non esistono fondi o riserve di cui all'art.02 della legge 649/89 a art.105 del T.U.I.

In particolare :

- 1) - le immobilizzazioni sono state valutate al costo storico con apposita apposizione nella sezione del passivo delle quote di ammortamento calcolate in base al deperimento fisico economico subito dalle stesse, ritenute adeguate, tenuto conto del loro utilizzo, nella misura pari a quanto fiscalmente deducibile ai sensi dell'art.67 c.2 del T.U. 22.10.1986, n.917 e cioè al 50% dei coefficienti previsti dal D.M. 29.10.1974. Solo per i beni immateriali é stata applicata l'aliquota del 20%, come previsto dall'art.2426 c.1 del C.C. e seguire il principio contabile dell'ammortamento diretto.
- 2) - I crediti sono stati valutati al valore nominale trattandosi di partite di realizzo certo.
- 3) - Non vi sono giacenze di Magazzino al 31.Dicembre.2000.
- 4) - Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto al 31.Dicembre.2000 risulta essere di Lire 244.789.
- 5) - Gli interessi passivi ed attivi, relativi ad affidamenti e/o c/c bancari finalizzati alla copertura delle spese per lo svolgimento dell'Attività Sociale, sono stati imputati al conto economico.

Di seguito evidenzio, inoltre i saldi contabili di raggruppamento totale, del Bilancio chiuso al 31.DICEMBRE.2000 :

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Lire	416.210.108+
PASSIVO (Fondi e Capitale Netto)	Lire	440.554.114-
=====		
<b>PERDITA D'ESERCIZIO 2000</b>	Lire	24.344.006+

### CONTO ECONOMICO

RICAVI	Lire	333.299.268+
COSTI	Lire	357.643.274-
=====		
<b>PERDITA D'ESERCIZIO 2000</b>	Lire	24.344.006+

Detto risultato trova riscontro nei conti di gestione come anche il conto Economico. Signori Soci, riteniamo di aver ben operato nell'interesse della Società e, pertanto, Vi proponiamo di approvare il Bilancio 2000 e le relative relazioni allegate.

\*\*\*\*\*

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

(VERTULLO Carmine \_\_\_\_\_)

## ***SISTEMI SUD S.r.l.***

VIA GIOVANNI SACCO N.10 DI CAPACCIO SCALO

84040 CAPACCIO (SALERNO) - [Tel.0828/730085]

Codice Fiscale **03564090656** Partita IVA **03564090656**

Capitale Sociale Lire **130.000.000**

Registro Imprese **SALERNO** al n. **50695/99**

Registro R.E.A. **SALERNO** al n. **305874/99**

### **\* VERBALE CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE N.19 \***

Nell'Anno DUEMILAUNO del mese di MARZO del giorno TRENTA alle ore 09.00 presso la sede Sociale in CAPACCIO (SA) alla via GIOVANNI SACCO N.10 DI CAPACCIO SCALO, si é riunito regolarmente convocato, secondo le modalità previste negli articoli dello statuto, il CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE della Società "**SISTEMI SUD S.r.l.**"

### **P R E M E S S O**

- che ai sensi dello Statuto Sociale assume la Presidenza il signor **VERTULLO CARMINE**, assistito dal sig. **FORTUNATO GERARDO** che funge da segretario su proposta del Presidente ;
- che alla riunione risultano presenti i seguenti Consiglieri: **Giuseppe Passeri, Dario Folloni, Vito Barlotti e Gerardo Fortunato.**

Il Presidente dichiara, validamente costituita l'Assemblea e da quindi lettura del seguente :

### **ORDINE DEL GIORNO**

- 1. Liquidazione spese**
- 2. Liquidazione piccole spese effettuate dal Presidente;**
- 3. Approvazione del Bilancio al 31.Dicembre.2000.**

**Il Presidente chiede di discutere del primo punto all'ordine del giorno:**

#### **"Liquidazione spese"**

Il Presidente sottopone all'attenzione del Consiglio le spese effettuate per l'attività dell'Ente.

- Vertullo Carmine prelievo £. 1.000.000
- Studio K fatt. 80/2001 £. 2.520.000
- Studio K fatt. 86/2001 £. 1.750.000
- A.B. Informatica fatt. 31/2001 £. 540.400

- Farro Renate busta paga £. 1.989.000
- Marrocco Mauro fatt. 2/2001 £. 3.000.000
- Studio K fatt. 114/2001 £. 1.398.000
- Versamento IRPEF Mod. F24 £. 4.372.000
- Fortunato Gerardo indennità gennaio - marzo £. 2.306.500
- Barlotti Vito indennità gennaio - marzo £. 2.306.500
- Tecnicomp fatt. 679/2001 £. 7.712.400
- Helios Hotel fatt. 5/2001 300.000
- Copytecnica fatt. 206/2001 £. 600.000
- Omnitel fatt. 9479/2001 £. 1.258.000
- Studio K fatt. 125/2001 £. 1.064.400
- Pinto Gioacchino acconto compenso £. 1.612.000
- Farro Renate busta paga £. 1.994.000
- Stromillo Almerninda acconto compenso £. 2.373.000
- La Pergola fatt. 400/2001 £. 300.000

Il Consiglio approva e liquida le spese.

**Il Presidente chiede di discutere del secondo punto all'ordine del giorno: "Liquidazione piccole spese effettuate dal Presidente"**

- Comp 3 fatt. 99 £. 62.400
- Monte Paschi spese bancarie £. 5.000
- Rossomando Fiorentino fatt. 80/2001 £. 15.200
- Monte Paschi spese bancarie £. 5.000
- La Pergola fatt. 284/2001 £. 30.000
- Helios Hotel fatt. 4/2001 £. 100.000
- La Pergola fatt. 321/2001 £. 165.000
- Spese postali £. 5.000
- Des Line fatt. 889/2001 £. 39.491
- Rossomando Fiorentino fatt. 103/2001 £. 20.600
- Soluzioni Informatiche S.a.s. fatt. 115/A £. 72.000
- Monte Paschi spese bancarie £. 1.000
- Rossomando Fiorentino fatt. 105/2001 £. 12.000
- Monte Paschi spese bancarie £. 10.000
- Monte Paschi spese bancarie £. 6.000

Il Consiglio approva e liquida le spese.

**Il Presidente chiede di discutere del terzo punto all'ordine del giorno: Approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2000;**

Il presidente illustra il Bilancio economico (che viene allegato al presente verbale) chiuso al 31 dicembre 2000 e propone di sottoporlo all'Assemblea dei Soci insieme alla destinazione della Perdita d'Esercizio 2000. Si propone di coprire parte della perdita 2000 di Lire **24.344.006** con il conto fondo utili da reinvestire, pari a lire **2.740.111**, e di rinviare la copertura dell'importo residuo al futuro esercizio.

I consiglieri Gerardo Fortunato e Giuseppe Passeri chiedono chiarimenti contabili. Il Presidente, fornite le opportune delucidazioni, mette in approvazione il Bilancio che viene approvato all'unanimità insieme alla destinazione della Perdita d'Esercizio.

Null'altro essendovi da deliberare all'ordine del giorno, il PRESIDENTE dichiara sciolta la seduta alle ore 11.00, previa redazione, lettura e riapprovazione del presente verbale.

\*\*\*\*\*

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

(Vertullo Carmine \_\_\_\_\_) (Fortunato Gerardo \_\_\_\_\_)

I CONSIGLIERI PRESENTI.

(Folloni Dario \_\_\_\_\_)

(Barlotti Vito \_\_\_\_\_)

(Passeri Giuseppe \_\_\_\_\_)