

**NAUSICAA SPA PROSPETTO CONTO ECONOMICO PER ATTIVITA' SENZA RIPARTIZIONI COSTI COMUNI AL 31/12/2021**

| Prospetto | Descrizione                                   |
|-----------|---|
| SEP_CE    | Prospetto Economico per Separazione Contabile |

|     | ATTIVITA'  | ATTIVITA' SOGGETTE A DIRITTI SPECIALI O ESCLUSIVI | SERVIZI COMUNI | FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE | ALTRE NON ATTRIBUIBILI ALLE PRECEDENTI | TOTALE BILANCIO |
|-----|--|---|----------------|------------------------------|--|-----------------|
| 10  | A.1) VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVO DELLE VENDITE INTERNE                               |   |                |                              |  |                 |
| 20  | A) VALORE DELLA PRODUZIONE   |   |                |                              |  |                 |
| 30  | 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni  |   |                |                              |  |                 |
| 40  | SEPA00 a) Ricavi da articolazione tariffaria   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 50  | SEPA00 b) Ricavi da regimi di perequazione e integrazione                                    | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 60  | SEPA00 c) Ricavi per erogazione di servizi connessi al proprio business                      | 17.099.615  | -              | -                            | 9.615.728                              | 26.715.343      |
| 70  | SEPA00 d) Altre vendite e prestazioni  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 80  | Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 17.099.615  | -              | -                            | 9.615.728                              | 26.715.343      |
| 90  | 2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti     | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 100 | SEPA20 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 110 | 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 120 | SEPA30 Variazioni dei lavori in corso su ordinazioni   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 130 | 4) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                      | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 140 | SEPA40 Costo del lavoro  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 150 | SEPA40 Materiali   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 160 | SEPA40 Oneri finanziari capitalizzati  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 170 | SEPA40 Altro   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 180 | Totale partite relative ad incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni              | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 190 | SEPA50 Lavori conto terzi  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 200 | SEPA50 Canoni di affitto (da terzi)  | -   | -              | -                            | 27.379                                 | 27.379          |
| 210 | SEPA50 Canoni di affitto (da altre imprese del gruppo)                                       | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 220 | SEPA50 Rimborsi e indennizzi   | 24.739  | -              | -                            | -                                      | 24.739          |
| 230 | SEPA50 Contributi da soggetti pubblici   | 497.426   | 2.007          | -                            | 11.814                                 | 511.247         |
| 240 | SEPA50 Plusvalenze da cessione cespiti   | 20.534  | -              | -                            | -                                      | 20.534          |
| 250 | SEPA50 Sopravvenienze attive   | 85.962  | 63.400         | -                            | 310                                    | 149.671         |
| 260 | SEPA50 Altri ricavi e proventi   | 132.592   | 391.269        | -                            | 2.984                                  | 255.269         |
| 270 | Totale partite relative ad altri ricavi e proventi   | 761.253   | 456.676        | -                            | 42.487                                 | 1.260.416       |
| 280 | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE   | 17.860.868  | 456.676        | -                            | 9.658.215                              | 27.975.759      |
| 290 | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE   | 17.860.868  | 456.676        | -                            | 9.658.215                              | 27.975.759      |
| 300 | 310  | VENDITE INTERNE                                   |                |                              |  |                 |
| 320 | SEPVEN vendite interne di altri beni e servizi ad altre attività e prestazioni               | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 330 | SEPVEN vendite interne di altri beni e servizi ad altre attività e prestazioni               | 24.081  | -              | -                            | -                                      | 24.081          |
| 340 | Totale partite relative a vendite interne  | 24.081  | -              | -                            | -                                      | 24.081          |
| 350 | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVA DELLE VENDITE INTERNE                             | 17.884.949  | 456.676        | -                            | 9.658.215                              | 27.999.840      |
| 360 | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVA DELLE VENDITE INTERNE                             | 17.884.949  | 456.676        | -                            | 9.658.215                              | 27.999.840      |
| 370 | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVA DELLE VENDITE INTERNE                             | 17.884.949  | 456.676        | -                            | 9.658.215                              | 27.999.840      |
| 380 | 380  | B) COSTI DELLA PRODUZIONE                         |                |                              |  |                 |
| 390 | ACQUISTI INTERNI   |   |                |                              |  |                 |
| 400 | SEPB60 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                              | 1.150.133   | 72.633         | 203                          | 6.431.975                              | 7.654.944       |
| 410 | Totale partite relative a costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci        | 1.150.133   | 72.633         | 203                          | 6.431.975                              | 7.654.944       |
| 420 | 7) Per servizi   |   |                |                              |  |                 |
| 430 | SEPB70 Servizi acquistati da terzi   | 2.657.447   | 433.404        | 72.393                       | 184.874                                | 3.348.117       |
| 440 | SEPB70 Servizi acquistati da altre imprese del gruppo  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 450 | SEPB70 Costi pubblicitari e di marketing   | 1.943   | 14.875         | 2.793                        | 450                                    | 20.061          |
| 460 | SEPB70 Spese legali da terzi   | 43.309  | 26.271         | -                            | 17.976                                 | 87.556          |
| 470 | SEPB70 Spese legali da altre imprese del gruppo  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 480 | SEPB70 Assicurazioni   | 229.141   | 25.323         | 1.485                        | 13.928                                 | 269.877         |
| 490 | SEPB70 Telefonia e EDP   | 3.017   | 21.359         | -                            | 12.186                                 | 36.562          |
| 500 | SEPB70 Pulizia e vigilanza   | 63.628  | 75.699         | -                            | 47.840                                 | 187.167         |
| 510 | SEPB70 Compensi agli organi sociali  | -   | 102.542        | -                            | -                                      | 102.542         |
| 520 | SEPB70 Spese di rappresentanza   | 279   | 726            | -                            | 50                                     | 1.055           |
| 530 | SEPB70 Altro   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 540 | Totale partite relative a costi per servizi  | 2.998.763   | 700.200        | 76.671                       | 277.305                                | 4.052.938       |
| 550 | 8) Per godimento beni di terzi   |   |                |                              |  |                 |
| 560 | SEPB80 Canoni di concessione (verso terzi)   | 127.012   | 28             | -                            | 14.777                                 | 141.818         |
| 570 | SEPB80 Canoni di concessione (verso altre imprese del gruppo)                                | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 580 | SEPB80 Canoni di leasing (verso terzi)   | 76.212  | -              | -                            | -                                      | 76.212          |
| 590 | SEPB80 Canoni di leasing (verso altre imprese del gruppo)                                    | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 600 | SEPB80 Altro   | 23.344  | 26.622         | 811                          | 41.650                                 | 92.427          |
| 610 | Totale partite relative a costi per godimento beni di terzi                                  | 226.568   | 26.651         | 811                          | 56.427                                 | 310.456         |
| 620 | 9) Per il personale  |   |                |                              |  |                 |
| 630 | SEPB90 Salari e stipendi   | 7.664.155   | 693.139        | 31.309                       | 1.178.979                              | 9.567.583       |
| 640 | SEPB90 Accantonamento quota TFR  | 527.860   | 96.427         | 2.380                        | 94.552                                 | 721.218         |
| 650 | SEPB90 Oneri sociali   | 2.180.521   | 398.327        | 9.832                        | 390.581                                | 2.979.260       |
| 660 | SEPB90 Altro   | 35.681  | 6.518          | 161                          | 6.391                                  | 48.751          |
| 670 | Totale partite relative a costi per il personale   | 10.408.216  | 1.194.411      | 43.682                       | 1.670.503                              | 13.316.812      |
| 680 | SEPB10 10) Ammortamento e svalutazioni   | 949.170   | 284.909        | 2.320                        | 87.428                                 | 1.323.827       |
| 690 | Totale partite relative ad ammortamenti e svalutazioni                                       | 949.170   | 284.909        | 2.320                        | 87.428                                 | 1.323.827       |
| 700 | 11) Variazione delle rimanenze di materie prime  | -   | -              | -                            | 6.790                                  | -               |
| 710 | SEPB11 Variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci            | -   | -              | -                            | 6.790                                  | -               |
| 720 | SEPB12 12) Accantonamenti per rischi   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 730 | Totale partite relative ad accantonamenti per rischi   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 740 | 13) Altri accantonamenti   |   |                |                              |  |                 |
| 750 | SEPB13 Accantonamento fondo conguagli tariffari  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 760 | SEPB13 Accantonamento fondo ripristino beni di terzi   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 770 | SEPB13 Accantonamento fondo manutenzione beni depreciables                                   | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 780 | SEPB13 Accantonamento fondo manutenzioni cicliche  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 790 | SEPB13 Accantonamento fondo per il finanziamento (amre sociali e solidarieta)                | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 800 | SEPB13 Accantonamento fondo per il finanziamento (amre sociali e solidarieta)                | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 810 | SEPB13 Accantonamento fondo recupero ambientale  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 820 | Totale partite relative ad altri accantonamenti  | -   | -              | -                            | -                                      | -               |
| 830 | 14) Oneri diversi di gestione  |   |                |                              |  |                 |

|       |        |  |                   |                  |                |                  |                   |
|-------|--------|--|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 840   | SEPB14 | Spese legali in cui la parte è risultata soccombente   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 850   | SEPB14 | Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARSU etc.)  | 23.917            | 57.486           | 1.954          | 45.329           | 128.686           |
| 860   | SEPB14 | Oneri per sanzioni, penali e risarcimenti  | 22.603            | 2.785            | -              | -                | 25.388            |
| 870   | SEPB14 | Liberalità e quote associative   | 59.627            | 27.206           | -              | 35.957           | 122.791           |
| 880   | SEPB14 | Perdite su crediti commerciali   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 890   | SEPB14 | Sopravvenienze passive   | 10.484            | 242              | -              | 20               | 10.746            |
| 900   | SEPB14 | Insussistenze minusvalenze di cespiti patrimoniali   | 63.674            | 1.513            | -              | 701              | 65.887            |
| 910   |        | Totale partite relative ad oneri diversi di gestione   | 180.305           | 89.233           | 1.954          | 82.007           | 353.499           |
| 920   |        | <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>15.878.879</b> | <b>2.368.036</b> | <b>125.640</b> | <b>8.598.857</b> | <b>26.971.411</b> |
| 930   |        | <b>ACQUISTI INTERNI</b>  |                   |                  |                |                  |                   |
| 940   | SEPBAC | Acquisto interno di altri beni e servizi da un consociato  | 3.204             | -                | -              | 20.877           | 24.081            |
| 950   | SEPC11 | <b>TOTALE COSTI INDIRETTI</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
| 960   |        | <b>TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI (T) TRIBUTI ALLE ATTIVITÀ)</b>   | <b>3.204</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>20.877</b>    | <b>24.081</b>     |
| 970   |        | <b>PRODUZIONE DOPO TRANSAZIONI INTERNE E ATTRIBUZIONE DEI VALORI RELATIVI ALLE FUNZIONI OPERATIVE, CONDIZIONE E AI SERVIZI COMUNALI</b>  | <b>2.002.866</b>  | <b>1.911.360</b> | <b>125.640</b> | <b>1.038.481</b> | <b>1.004.348</b>  |
| 980   |        | <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |                   |                  |                |                  |                   |
| 990   |        | 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo delle controllate |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.000 | SEPC15 | Proventi e partecipazioni da imprese controllate   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.010 | SEPC15 | Proventi e partecipazioni da altri   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.020 | SEPC15 | Proventi e partecipazioni da imprese collegate   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.030 | SEPC15 | Proventi e partecipazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllate   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.040 |        | Totale partite relative a proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese ecc.  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.050 |        | 16) Altri proventi finanziari  |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.060 | SEPC16 | Altri proventi finanziari  | -                 | -                | -              | 249              | 249               |
| 1.070 | SEPC16 | Proventi da contratti finanziari di copertura  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.080 | SEPC16 | Proventi da contratti finanziari speculativi   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.090 |        | Totale partite relative ad altri proventi finanziari   | -                 | -                | -              | 249              | 249               |
| 1.100 |        | 17) Interessi e oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti  |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.110 | SEPC17 | Perdite su contratti finanziari di copertura   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.120 | SEPC17 | Perdite su contratti finanziari speculativi  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.130 | SEPC17 | Altri interessi e oneri finanziari verso controllanti  | -                 | -                | -              | 12.127           | 12.127            |
| 1.140 | SEPC17 | Altri interessi e oneri finanziari da imprese controllate  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.150 | SEPC17 | Altri interessi e oneri finanziari da imprese collegate  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.160 | SEPC17 | Altri interessi e oneri finanziari da imprese sottoposte al controllo delle controllate  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.170 | SEPC17 | Interessi passivi su factoring   | -                 | -                | -              | 1.357            | 1.357             |
| 1.180 | SEPC17 | Altri interessi e oneri finanziari verso altri   | -                 | -                | -              | 102.517          | 102.517           |
| 1.190 |        | Totale partite relative ad interessi ed oneri finanziari   | -                 | -                | -              | 116.000          | 116.000           |
| 1.200 |        | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>115.752</b>   | <b>115.752</b>    |
| 1.210 |        | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>115.752</b>   | <b>115.752</b>    |
| 1.220 |        | <b>18) Rivalutazioni</b>   |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.230 |        | a) di partecipazioni   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.240 | SEPC18 | b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.250 | SEPC18 | c) di titoli iscritti all'ativo circolante che non costituiscono partecipazioni  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.260 | SEPC18 | d) di strumenti finanziari derivati  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.270 | SEPC18 | Totale partite relative a rivalutazioni  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.280 |        | 19) Svalutazioni   |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.290 | SEPC19 | a) di partecipazioni   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.300 | SEPC19 | b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.310 | SEPC19 | c) di titoli iscritti all'ativo circolante che non costituiscono partecipazioni  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.320 | SEPC19 | d) di strumenti finanziari derivati  | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.330 | SEPC19 | Totale partite relative a svalutazioni   | -                 | -                | -              | -                | -                 |
| 1.340 |        | <b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
| 1.350 |        | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | <b>2.002.866</b>  | <b>1.911.360</b> | <b>125.640</b> | <b>922.730</b>   | <b>888.597</b>    |
| 1.360 |        | <b>20) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE</b>   |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.370 | SEPD20 | IRES   | -                 | -                | -              | 137.479          | 137.479           |
| 1.380 | SEPD20 | IRAP   | -                 | -                | -              | 83.282           | 83.282            |
| 1.390 |        | Totale partite relative a imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate  | -                 | -                | -              | 220.761          | 220.761           |
| 1.400 |        | <b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>2.002.866</b>  | <b>1.911.360</b> | <b>125.640</b> | <b>701.969</b>   | <b>667.836</b>    |