



Comunicato Stampa

Meridie S.p.A.: Il Consiglio di Amministrazione approva il Progetto di Bilancio d'Esercizio e il Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2009¹

Il Gruppo chiude il 2009 in crescita, con risultati d'esercizio in utile

- **Risultati Consolidati al 31 dicembre 2009 del Gruppo Meridie²:**
 - Risultato Operativo della gestione industriale: pari a 5,5 milioni di euro
 - Utile di esercizio: pari a 184 mila euro
 - Patrimonio Netto: pari a 47 milioni di euro
 - Posizione Finanziaria Netta: positiva per 42 milioni di euro
- **Risultati al 31 dicembre 2009 della Capogruppo Meridie S.p.A.:**
 - Utile Netto: pari a 248 mila euro (era negativo per 1,2 milioni al 30 giugno 2009)
 - Patrimonio Netto: pari a 45 milioni di euro (era pari a 44,7 milioni di euro al 30 giugno 2009)
 - Posizione Finanziaria Netta: positiva per 25,9 milioni di euro (era positiva per 31,9 milioni al 30 giugno 2009)
- **Approvata la Relazione Annuale sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari.**
- **Convocata l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti per il 30 aprile 2010, in prima convocazione, e, occorrendo, per il 3 maggio 2010, in seconda convocazione per l'approvazione del bilancio di esercizio di Meridie.**

¹ Si ricorda che l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2009 ha una durata di soli 6 mesi (1° luglio 2009 - 31 dicembre 2009) in virtù della delibera del 6 agosto 2009 con cui l'Assemblea degli Azionisti di Meridie S.p.A. ha deliberato la modifica della durata di ciascun esercizio sociale con l'anno solare ed ha, inoltre, autorizzato la chiusura anticipata al 31 dicembre 2009 dell'Esercizio Sociale iniziato il 1° luglio 2009.

² Si ricorda che la Società ha redatto per la prima volta il Bilancio consolidato di Gruppo, in virtù dell'incremento della significatività dei dati delle Società controllate. Pertanto non è stato possibile fornire un raffronto dei dati con l'esercizio 2008.

Meridie S.p.A.

Via Crispi, 31 – 80121 Napoli – Tel. +39 081 6849611 – Fax +39 081 6849620

www.meridieinvestimenti.it - info@meridieinvestimenti.it



Napoli, 31 marzo 2010 – Il Consiglio di Amministrazione di **Meridie S.p.A.** (ME.MI), *investment company* dedicata prevalentemente alle Imprese del Centro/Sud Italia, riunitosi in data odierna sotto la presidenza di **Giovanni Lettieri**, ha approvato il **Progetto di Bilancio d'Esercizio e il Bilancio consolidato al 31 dicembre 2009** (composto da soli sei mesi per effetto della modifica della data di chiusura dell'esercizio fiscale, spostata dal 30 giugno al 31 dicembre di ciascun anno solare), redatti secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS ed ha convocato per il 30 aprile 2010 (prima convocazione) e, occorrendo, per il 3 maggio 2010 (seconda convocazione) l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti per l'approvazione del Bilancio di Esercizio della Società.

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2009 DEL GRUPPO MERIDIE (RELATIVI AL PERIODO 1° LUGLIO 2009 - 31 DICEMBRE 2009)

Il Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2009 del Gruppo Meridie è riferito al periodo 1° luglio 2009 - 31 dicembre 2009 in virtù della modifica della data di chiusura dell'esercizio sociale, che fa coincidere la durata di ciascun esercizio con l'anno solare. La Società, inoltre, ha redatto per la prima volta il proprio bilancio consolidato in virtù dell'incremento della significatività dei dati relativi alle controllate. Gli schemi di conto economico e di situazione patrimoniale, adottati nel consolidato, ricalcano quelli previsti dalla circolare della Banca d'Italia del 16 dicembre 2009, a cui sono state aggiunte le voci caratteristiche delle imprese industriali per la rilevazione del margine industriale.

Al 31 dicembre 2009, il **Gruppo Meridie** ha registrato un **Risultato Operativo della gestione industriale** pari a 5,5 milioni di euro, principalmente riconducibile al fatturato di Atitech S.p.A., controllata indirettamente attraverso Manutenzioni Aeronautiche S.r.l., a partire dal 19 novembre 2009, data di finalizzazione dell'acquisizione.

Sempre al 31 dicembre 2009, il **Gruppo Meridie** ha conseguito un **Utile di Esercizio Consolidato** pari a **184 mila euro**.

Il **Patrimonio Netto complessivo** Consolidato al 31 dicembre 2009 registrato dal Gruppo Meridie è positivo per **47 milioni di euro**.

Al 31 dicembre 2009, la **Posizione Finanziaria Netta** Consolidata del Gruppo Meridie è positiva per **42 milioni di euro**.

Meridie S.p.A.

Via Crispi, 31 – 80121 Napoli – Tel. +39 081 6849611 – Fax +39 081 6849620

www.meridieinvestimenti.it - info@meridieinvestimenti.it



PRINCIPALI RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2009 DELLA CAPOGRUPPO MERIDIE S.p.A. (RELATIVI AL PERIODO 1° LUGLIO 2009 - 31 DICEMBRE 2009)

Il progetto di Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2009 di Meridie S.p.A. è riferito al periodo 1° luglio 2009 - 31 dicembre 2009 in virtù della modifica della data di chiusura dell'esercizio sociale, che fa coincidere la durata di ciascun esercizio con l'anno solare. La durata dell'esercizio al 31 dicembre 2009, quindi, si riferisce a soli sei mesi di attività.

L'**Utile Netto** registrato da **Meridie S.p.A.** al 31 dicembre 2009 è pari a **248 mila euro** in crescita rispetto ad un risultato netto negativo per 1,2 milioni di euro relativo all'esercizio 2008-2009. Tale risultato è riconducibile anche all'aumento dell'attività di *advisory* effettuata dalla Società e risulta positivo nonostante la flessione dei tassi di interesse attivi e i costi relativi all'attività di investimento e di *scouting* sostenuti nel periodo. Il risultato dell'esercizio 2009 di Meridie S.p.A. è ancora più soddisfacente, tenuto conto delle aspettative del settore del private equity, che tipicamente esprime la propria redditività nel medio periodo.

Al 31 dicembre 2009, la struttura finanziaria di Meridie S.p.A. si conferma solida, con una **Posizione Finanziaria Netta positiva per 25,9 milioni di euro**, rispetto ad una posizione finanziaria netta positiva per 31,9 milioni di euro registrata al termine dell'esercizio 2008-2009, chiuso al 30 giugno 2009.

Anche la situazione patrimoniale e finanziaria di Meridie S.p.A. al 31 dicembre 2009, evidenzia un **Patrimonio Netto positivo** e pari a circa **45 milioni di euro**, in linea rispetto al 30 giugno 2009, quando era positivo per 44,7 milioni di euro.

ALTRE DELIBERE

Il Consiglio di Amministrazione di Meridie S.p.A. ha inoltre convocato l'Assemblea degli Azionisti della Società per il giorno 30 aprile 2010, alle ore 11.00, presso la sede legale, in Napoli, Via Francesco Crispi n. 31, in prima convocazione, e, occorrendo, per il giorno 3 maggio 2010, alle ore 11.00, sempre presso la sede legale, in Napoli, Via Francesco Crispi n. 31, in seconda convocazione.

Gli azionisti saranno chiamati a deliberare sull'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2009 e la destinazione dell'utile.

Il Consiglio di Amministrazione di Meridie S.p.A. ha proposto all'Assemblea degli Azionisti di non distribuire dividendi al fine di rafforzare la struttura patrimoniale e reinvestire gli utili con l'obiettivo di finanziare ulteriormente i progetti di crescita e di sviluppo della Società.

Meridie S.p.A.

Via Crispi, 31 – 80121 Napoli – Tel. +39 081 6849611 – Fax +39 081 6849620

www.meridieinvestimenti.it - info@meridieinvestimenti.it

Il CdA di Meridie S.p.A. ha inoltre approvato in data odierna la Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari redatta ai sensi dell'art. 123-bis del TUF.

Il progetto di bilancio al 31 dicembre 2009, il Bilancio consolidato 2009, con la Relazione sulla Gestione, le Relazioni degli Amministratori per gli argomenti all'ordine del giorno dell'Assemblea, la Relazione del Collegio Sindacale e le Relazioni della società di revisione nonché la Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari saranno messi a disposizione del pubblico presso la sede della società e presso Borsa Italiana (www.borsaitaliana.it) nei termini e con le modalità previste dalla normativa vigente. I predetti documenti saranno altresì consultabili sul sito internet: www.meridieinvestimenti.it, nella sezione *Investor Relations/Documents Societari e Financial Reports*. I Signori Azionisti hanno diritto di prenderne visione e, su richiesta, di ottenerne copia.

Il Consiglio di Amministrazione, soddisfatto dei risultati positivi e del trend di crescita intrapreso, ha altresì conferito al Presidente Giovanni Lettieri un mandato per la definizione di un Piano finalizzato ad un ulteriore incremento di valore patrimoniale della Società, anche attraverso il reperimento di nuove risorse. Tale Piano potrà articolarsi, tra l'altro, attraverso operazioni straordinarie sul capitale finalizzate allo sviluppo delle iniziative in corso e alla realizzazione di nuove opportunità, anche in base ad un redigendo piano industriale triennale. Ogni iniziativa o decisione in merito a tale argomenti, una volta definita, verrà tempestivamente comunicata al mercato.

“Siamo molto soddisfatti dei risultati conseguiti nel 2009, a soli due anni dall'avvio della nostra operatività, che vanno oltre le aspettative, considerando che in via generale le investment company raggiungono gli utili con le dismissioni che avvengono mediamente dopo 3-5 anni” – ha commentato **Giovanni Lettieri, Presidente e Amministratore Delegato di Meridie S.p.A.** – *“Alla luce di questi risultati il CdA ha deciso di guardare al futuro e di studiare un piano finalizzato ad incrementare il valore patrimoniale della Società in base al redigendo piano industriale triennale”*.

Dichiarazione del dirigente preposto

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dottor Antonio Bene, dichiara ai sensi dell'articolo 154-bis, comma 2, del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Si evidenzia inoltre che nel presente comunicato, in aggiunta agli indicatori finanziari convenzionali previsti dagli IFRS, sono presentati alcuni indicatori

Meridie S.p.A.

Via Crispi, 31 – 80121 Napoli – Tel. +39 081 6849611 – Fax +39 081 6849620

www.meridieinvestimenti.it - info@meridieinvestimenti.it

alternativi di performance non previsti dai principi contabili IFRS-EU al fine di consentire una migliore valutazione dell'andamento della gestione economico-finanziaria della società e del Gruppo. Tali indicatori sono calcolati secondo le usuali prassi di mercato: in particolare, la posizione finanziaria netta rappresenta per Meridie un indicatore della propria struttura finanziaria ed è determinata dalla "Cassa", "Disponibilità liquide", "Crediti finanziari" e "Titoli ed altre attività".

Meridie S.p.A.

Meridie S.p.A. (già Investimenti e Sviluppo Mediterraneo S.p.A.) è la prima *investment company* quotata, dedicata prevalentemente alle Imprese del Centro e Sud Italia. La Società, costituita il 16 maggio 2007, è quotata dal 30 gennaio 2008 sul segmento Investment Companies classe 1 del Mercato Telematico degli Investment Vehicles (MIV) organizzato e gestito da Borsa Italiana. Meridie S.p.A., guidata dal Presidente e Amministratore Delegato Giovanni Lettieri, investe in strumenti finanziari e in società (quotate e non quotate), con l'obiettivo di favorirne lo sviluppo, grazie anche alla capacità di offrire servizi di consulenza in finanza strategica a 360°. Grazie alle elevate conoscenze e competenze del proprio management, Meridie intende costruire relazioni di medio e lungo termine con le società partecipate, con l'obiettivo di garantire un apporto di mezzi e di know-how stabile, in grado di creare valore nel tempo. Il modello di business scelto da Meridie S.p.A. ha la caratteristica di essere estremamente flessibile: una volta individuate le società localizzate nel Centro Sud Italia con alto potenziale di crescita, Meridie offre loro risorse finanziarie e un costante affiancamento nelle scelte di finanza strategica, senza nessun vincolo stringente di *way-out*.

Per ulteriori informazioni:

Meridie S.p.A.

Investor Relations

Dr. Renato Esposito
Tel. +39 081 6849607
ir@meridieinvestimenti.it

Polytems HIR

Investor Relations

Bianca Fersini Mastelloni
tel. 06 6797849 – 06 69923324
b.fersini@polytemshir.it

Image Building

Media Relations

Simona Raffaelli, Alfredo Mele
Tel: +39 02 89011300
E-mail: meridie@imagebuilding.it

Il comunicato è disponibile anche sul sito www.meridieinvestimenti.it, nella sezione Investor Relations, e sul sito www.imagebuilding.it, nella sezione Sala Stampa

Si allegano gli schemi riclassificati di conto economico, stato patrimoniale e rendiconto finanziario relativi al Bilancio consolidato e al Bilancio di esercizio di Meridie S.p.A. al 31 dicembre 2009³

³ Dati per i quali è in corso di completamento l'attività di revisione contabile.

Gruppo Meridie – STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (VALORI ESPRESSI IN UNITÀ DI EURO)^(a)

Voci dell'attivo		Al 31 dicembre 2009	Al 30 giugno 2009 (a)
10	Cassa e disponibilità liquide	23.418	2.232
40	Attività finanziarie disponibili per la vendita	15.637.353	4.872.672
60	Crediti	47.982.511	30.182.100
90	Partecipazioni	-	6.058.350
100	Attività materiali	5.540.864	71.431
110	Attività immateriali	2.152.331	9.768
120	Attività fiscali	3.733.479	1.590.986
	a) correnti	1.623.313	372.562
	b) anticipate	2.110.166	1.218.424
130	Attività non correnti e gruppi di attività in via di dismissione	2.789.675	-
140	Altre attività	4.789.926	3.005.647
150	Rimanenze	4.022.255	-
160	Lavori in corso su ordinazione	206.157	-
TOTALE ATTIVO		86.877.969	45.793.186

Voci del passivo e del patrimonio netto		Al 31 dicembre 2009	Al 30 giugno 2009
10	Debiti	3.843.975	101
70	Passività fiscali	752.102	-
	a) correnti	168.281	-
	b) differite	583.821	-
90	Altre passività	22.134.809	788.167
100	Trattamento di fine rapporto del personale	11.394.019	293.464
110	Fondi per rischi ed oneri:	1.749.214	-
	a) quiescenza ed obblighi simili	-	-
	b) altri fondi	1.749.214	-
120	Capitale	50.713.000	50.713.000
160	Riserve	(7.427.639)	(4.761.967)
170	Riserve da valutazione	(11.290)	(36.002)

^(a) I dati al 30 giugno 2009 si riferiscono al bilancio di esercizio della Capogruppo in quanto alla data di chiusura dell'esercizio precedente, la Società non disponeva ancora di un Bilancio Consolidato. Il confronto tra la colonna del consolidato al 31.12.2009 (primo bilancio consolidato della Società) e del bilancio di esercizio della Capogruppo al 30 giugno 2009, ancorché non significativo, è stato inserito solo in ottemperanza ai principi IAS/IFRS.



180	Utile (Perdita) dell'esercizio	(191.732)	(1.203.577)
190	Patrimonio di pertinenza dei terzi	3.921.511	-
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	86.877.969	45.793.186

Meridie S.p.A.

Via Crispi, 31 – 80121 Napoli – Tel. +39 081 6849611 – Fax +39 081 6849620

www.meridieinvestimenti.it - info@meridieinvestimenti.it

Gruppo Meridie – CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO (VALORI ESPRESSI IN UNITÀ DI EURO)^(a)

CONTO ECONOMICO		Esercizio chiuso al 31 dicembre 2009	Esercizio chiuso al 30 giugno 2009 (a)
1	Ricavi	6.021.132	-
2	Altri ricavi operativi	4.038	-
3	Acquisti di materie prime e merci	(532.889)	-
	RISULTATO OPERATIVO GESTIONE INDUSTRIALE	5.492.281	-
10	Interessi attivi e proventi assimilati	595.577	1.513.666
20	Interessi passivi e oneri assimilati	(25.801)	(158)
	MARGINE DI INTERESSE	569.776	1.513.508
30	Commissioni attive	128.130	827.678
40	Commissioni passive	(9.867)	(11.958)
	COMMISSIONI NETTE	118.263	815.720
80	Risultato netto delle attività e delle passività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	(26.976)	(196.036)
90	Utile (perdita) da cessione o riacquisto di:		
	a) attività finanziarie	13.895	91.116
	MARGINE DI INTERMEDIAZIONE	6.167.239	2.224.308
100	Rettifiche di valore nette per deterioramento di:		
	a) attività finanziarie	(31.804)	(88.060)
110	Spese amministrative:	(6.101.634)	(4.078.079)
	a) spese per il personale	(3.888.227)	(2.993.084)
	b) altre spese amministrative	(2.213.407)	(1.084.995)
120	Rettifiche di valore nette su attività materiali	(70.921)	(15.639)
130	Rettifiche di valore nette su attività immateriali	(1.162)	(1.676)
160	Altri proventi e oneri di gestione	12.099	(30.775)
	UTILE (PERDITA) DELL'ATTIVITA' CORRENTE AL LORDO DELLE IMPOSTE	(26.183)	(1.989.921)
190	Imposte sul reddito dell'esercizio dell'operatività corrente	209.956	786.344
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	183.773	(1.203.577)
210	Utile (Perdita) d'esercizio di pertinenza dei terzi	375.505	-
220	Utile (Perdita) d'esercizio di pertinenza della capogruppo	(191.732)	(1.203.577)

^(a) I dati al 30 giugno 2009 si riferiscono al bilancio di esercizio della Capogruppo in quanto alla data di chiusura dell'esercizio precedente, la Società non disponeva ancora di un Bilancio Consolidato. Il confronto tra la colonna del consolidato al 31.12.2009 (primo bilancio consolidato della Società) e del bilancio di esercizio della Capogruppo al 30 giugno 2009, ancorché non significativo, è stato inserito solo in ottemperanza ai principi IAS/IFRS.

Meridie S.p.A.

Via Crispi, 31 – 80121 Napoli – Tel. +39 081 6849611 – Fax +39 081 6849620

www.meridieinvestimenti.it - info@meridieinvestimenti.it

Gruppo Meridie – RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO (VALORI ESPRESSI IN UNITA' DI EURO)^(a)

<i>Metodo indiretto</i>	Bilancio consolidato al 31 dicembre 2009	Bilancio d'esercizio al 30 giugno 2009 (a)
A. ATTIVITA' OPERATIVA		
1. GESTIONE	(63.193)	(1.885.408)
Risultato dell'esercizio	(191.732)	(1.203.577)
Plus/(minusvalenze) su attività finanziarie detenute per la negoziazione e su attività/(passività) finanziarie valutate al fair value	-	-
Plus/(minusvalenze) su attività di copertura	-	-
Rettifiche di valore nette per deterioramento	31.804	88.060
Rettifiche di valore nette su immobilizzazioni materiali e immateriali	69.759	16.453
Accantonamenti netti a fondi rischi ed oneri ed altri (costi)/ricavi	-	-
Imposte e tasse non liquidate	-	(786.344)
Rettifiche di valore nette dei gruppi di attività in via di dismissione al netto dell'effetto fiscale	-	-
Altri aggiustamenti	26.966	-
2. LIQUIDITA' GENERATA (ASSORBITA) DALLE ATTIVITA' FINANZIARIE	(33.198.228)	(13.570.081)
Attività finanziarie detenute per la negoziazione	-	-
Attività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	-	1.231.408
Attività finanziarie disponibili per la vendita	(10.764.681)	(4.872.672)
Crediti verso banche	-	-
Crediti verso enti finanziari	-	-
Crediti verso la clientela	(9.844.097)	(6.872.587)
Altre attività	(12.589.450)	(3.056.230)
3. LIQUIDITA' GENERATA (ASSORBITA) DALLE PASSIVITA' FINANZIARIE	38.792.387	114.658
Debiti verso banche	3.843.874	(141)
Debiti verso enti finanziari	-	-
Debiti verso clientela	-	-
Titoli in circolazione	-	-
Passività finanziarie di negoziazione	-	-

^(a) I dati al 30 giugno 2009 si riferiscono al bilancio di esercizio della Capogruppo in quanto alla data di chiusura dell'esercizio precedente, la Società non disponeva ancora di un Bilancio Consolidato. Il confronto tra la colonna del consolidato al 31.12.2009 (primo bilancio consolidato della Società) e del bilancio di esercizio della Capogruppo al 30 giugno 2009, ancorché non significativo, è stato inserito solo in ottemperanza ai principi IAS/IFRS.

Passività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	-	-
Altre passività	34.948.513	114.799
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	5.530.966	(15.340.831)
B. ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
1. LIQUIDITA' GENERATA DA		
Vendite di partecipazioni	-	-
Dividendi incassati su partecipazioni	-	-
Vendite (rimborsi) di attività finanziarie detenute fino alla scadenza	-	-
Vendite di attività materiali	-	-
Vendite di attività immateriali	-	-
Vendite di rami d'azienda	-	-
2. LIQUIDITA' ASSORBITA DA	-	(6.079.313)
Acquisti di partecipazioni	-	(6.058.350)
Acquisti di attività finanziarie detenute sino alla scadenza	-	-
Acquisti di attività materiali	-	(14.948)
Acquisti di attività immateriali	-	(6.015)
Acquisti di rami d'azienda	-	-
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		(6.079.313)
C. ATTIVITA' DI PROVVISTA		
Emissione (acquisti) di azioni proprie	-	-
Emissione (acquisti) di strumenti di capitale	-	-
Distribuzione dividendi e altre finalità	2.484.128	785.976
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) DALL'ATTIVITA' DI PROVVISTA	2.483.998	785.976
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) NELL'ESERCIZIO	8.015.094	(20.634.168)
RICONCILIAZIONE		
Cassa e disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	19.339.209	39.973.377
Liquidità totale netta generata (assorbita) nell'esercizio	8.015.094	(20.634.168)
Cassa e disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio	27.354.303	19.339.209

Meridie S.p.A. – STATO PATRIMONIALE (VALORI ESPRESSI IN UNITÀ DI EURO)

Voci dell'attivo		Al 31 dicembre 2009	Al 30 giugno 2009
10	Cassa e disponibilità liquide	2.103	2.232
40	Attività finanziarie disponibili per la vendita	10.580.151	4.872.672
60	Crediti	26.644.827	30.182.100
90	Partecipazioni	6.873.350	6.058.350
100	Attività materiali	77.829	71.431
110	Attività immateriali	8.605	9.768
120	Attività fiscali	1.590.907	1.590.986
	<i>a) correnti</i>	372.483	372.562
	<i>b) anticipate</i>	1.218.424	1.218.424
140	Altre attività	600.381	3.005.647
	TOTALE ATTIVO	46.378.153	45.793.186

Voci del passivo e del patrimonio netto		Al 31 dicembre 2009	Al 30 giugno 2009
10	Debiti	-	101
70	Passività fiscali	13.177	-
	<i>a) correnti</i>	13.177	-
	<i>b) differite</i>	-	-
90	Altre passività	1.014.162	788.167
100	Trattamento di fine rapporto del personale	394.789	293.464
120	Capitale	50.713.000	50.713.000
160	Riserve	(5.993.877)	(4.761.967)
170	Riserve da valutazione	(11.290)	(36.002)
180	Utile (Perdita) dell'esercizio	248.192	(1.203.577)
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	46.378.153	45.793.186

Meridie S.p.A. – CONTO ECONOMICO (VALORI ESPRESSI IN UNITÀ DI EURO)

CONTO ECONOMICO		Esercizio chiuso al 31 dicembre 2009	Esercizio chiuso al 30 giugno 2009
10	Interessi attivi e proventi assimilati	470.995	1.513.666
20	Interessi passivi e oneri assimilati	(1.700)	(158)
	MARGINE DI INTERESSE	469.295	1.513.508
30	Commissioni attive	1.534.872	827.678
40	Commissioni passive	(2.659)	(11.958)
	COMMISSIONI NETTE	1.532.213	815.720
80	Risultato netto delle attività e delle passività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	(2.771)	(196.036)
90	Utile (perdita) da cessione o riacquisto di:		
	b) attività finanziarie	13.895	91.116
	MARGINE DI INTERMEDIAZIONE	2.012.632	2.224.308
100	Rettifiche di valore nette per deterioramento di:		
	a) attività finanziarie	(31.804)	(88.060)
110	Spese amministrative:	(1.735.825)	(4.078.079)
	a) spese per il personale	(1.173.424)	(2.993.084)
	b) altre spese amministrative	(562.401)	(1.084.995)
120	Rettifiche di valore nette su attività materiali	(8.389)	(15.639)
130	Rettifiche di valore nette su attività immateriali	(1.162)	(1.676)
160	Altri proventi e oneri di gestione	25.917	(30.775)
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	261.369	(1.989.921)
210	Imposte sul reddito dell'esercizio dell'operatività corrente	(13.177)	786.344
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	248.192	(1.203.577)

Meridie S.p.A. – RENDICONTO FINANZIARIO (VALORI ESPRESSI IN UNITA' DI EURO)

<i>Metodo indiretto</i>	Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2009	Bilancio d'esercizio al 30 giugno 2009
A. ATTIVITA' OPERATIVA		
1. GESTIONE	264.197	(1.885.408)
Risultato dell'esercizio	248.192	(1.203.577)
Plus/(minusvalenze) su attività finanziarie detenute per la negoziazione e su attività/(passività) finanziarie valutate al fair value	-	-
Plus/(minusvalenze) su attività di copertura	-	-
Rettifiche di valore nette per deterioramento		88.060
Rettifiche di valore nette su immobilizzazioni materiali e immateriali	9.551	16.453
Accantonamenti netti a fondi rischi ed oneri ed altri (costi)/ricavi	6.454	-
Imposte e tasse non liquidate	-	(786.344)
Rettifiche di valore nette dei gruppi di attività in via di dismissione al netto dell'effetto fiscale	-	-
Altri aggiustamenti	-	-
2. LIQUIDITA' GENERATA (ASSORBITA) DALLE ATTIVITA' FINANZIARIE	(16.900.207)	(11.570.081)
Attività finanziarie detenute per la negoziazione	-	-
Attività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	-	1.231.408
Attività finanziarie disponibili per la vendita	(5.707.479)	(4.872.672)
Crediti verso banche	-	-
Crediti verso enti finanziari	-	-
Crediti verso la clientela	(11.098.073)	(6.872.587)
Altre attività	(94.655)	(3.056.230)
3. LIQUIDITA' GENERATA (ASSORBITA) DALLE PASSIVITA' FINANZIARIE	333.942	114.658
Debiti verso banche	(101)	(141)
Debiti verso enti finanziari	-	-
Debiti verso clientela	-	-
Titoli in circolazione	-	-
Passività finanziarie di negoziazione	-	-
Passività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	-	-
Altre passività	334.043	114.799
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	(16.302.068)	(15.340.831)
B. ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
1. LIQUIDITA' GENERATA DA	-	-
Vendite di partecipazioni	-	-

Dividendi incassati su partecipazioni	-	-
Vendite (rimborsi) di attività finanziarie detenute fino alla scadenza	-	-
Vendite di attività materiali	-	-
Vendite di attività immateriali	-	-
Vendite di rami d'azienda	-	-
2. LIQUIDITA' ASSORBITA DA	(829.787)	(6.079.313)
Acquisti di partecipazioni	(815.000)	(6.058.350)
Acquisti di attività finanziarie detenute sino alla scadenza	-	-
Acquisti di attività materiali	(14.787)	(14.948)
Acquisti di attività immateriali	-	(6.015)
Acquisti di rami d'azienda	-	-
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(829.787)	(6.079.313)
C. ATTIVITA' DI PROVVISTA		
Emissione (acquisti) di azioni proprie	-	-
Emissione (acquisti) di strumenti di capitale	-	-
Distribuzione dividendi e altre finalità	(3.621)	786.077
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) DALL'ATTIVITA' DI PROVVISTA	(3.621)	786.077
LIQUIDITA' NETTA GENERATA (ASSORBITA) NELL'ESERCIZIO	(17.135.476)	(20.634.067)
RICONCILIAZIONE		
Cassa e disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	19.339.209	39.973.377
Liquidità totale netta generata (assorbita) nell'esercizio	(17.135.346)	(20.634.168)
Cassa e disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio	2.203.863	19.339.209