

a) Società che non hanno adempiuto alle richieste di informazioni e documenti di cui alla deliberazione VIS 109/08

a.1) *relativamente agli esercizi 2007, 2008 e 2009:*

1. **Argos Energia S.p.A.** con sede legale in Piazza Adelaide Lonigo, 8 – 35030 Sarmeola di Rubano (PD);
2. **Fea Frullo Energia Ambiente S.r.l.** con sede legale in Viale Carlo Berti Pichat, 2/4 – 40127 Bologna (BO);
3. **Firmin S.r.l.** con sede legale in Via ai Vodi, 6 – 38015 Lavis (TN);
4. **Fratelli Leva S.p.A.** con sede legale in Viale Milano, 33 – 21013 Gallarate (VA);
5. **Martina Gas S.r.l.** con sede legale in Via Cavallotti, 12 – 65016 Montesilvano (PE);
6. **Nord Eco Petroli S.r.l.** con sede legale in Via I Maggio, 1– 29017 Fiorenzuola D'Arda (PC);
7. **NuovEnergie S.p.A.** con sede legale in Via Bettinetti, 4 – 20017 Rho (MI);
8. **San Castriziano Petroli S.r.l.** con sede legale in Via per Cerro Maggiore, 9/A – 21040 Uboldo (VA);
9. **Simonetti Mario S.r.l.** con sede legale in Via Cagiata, 81 – 60027 Osimo (AN);
10. **Selgas S.p.A.** con sede legale in Via Canonico Michael Gamper, 9 – 39100 Bolzano (BZ);
11. **Selgas S.r.l.** (già Energas Suedgas S.r.l. – variazione denominazione in data 1/07/2011), con sede legale in Via Canonico Michael Gamper, 9 – 39100 Bolzano (BZ);
12. **Colombo Petroli S.r.l.** con sede legale in S.S. 121 Km 11,120 – 95032 - Piano Tavola di Belpasso (CT).

a.2) *relativamente al solo esercizio 2009:*

1. **Alfonso Di Benedetto Carburanti e Lubrificanti S.r.l.** con sede legale in S.S. 122 - Contrada Giarra s.n. – 92024 Canicattì (AG);
2. **Asco Petroli S.r.l.** con sede legale in Via Postumia di Camino, 14 – 31046 Oderzo (TV);
3. **Bunkeroil S.r.l.** con sede legale in Via Paleocapa, 11 – 57100 Livorno (LI);
4. **Dinagas S.r.l.** con sede legale in Via Filettine, 151/53/55 – 84016 Pagani (SA);
5. **Exergia S.p.A.** con sede legale in Via Cardinal De Luca, 1 – 00196 Roma (RM);
6. **Trussardi Petroli S.p.A.** con sede legale in Corso Garibaldi, 49 – 20122 Milano (MI).

b) Società che hanno adempiuto solo parzialmente alle richieste di informazioni e documenti di cui alla deliberazione VIS 109/08

1. **Unispad S.p.A.** con sede legale in Via degli Sminatori s.n. (traversa Via delle Valli) – 04011 Aprilia (LT). Elenco degli adempimenti da effettuare:
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;

- inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inviare i file di riconciliazione per gli anni 2007, 2008 e 2009;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati degli esercizi 2007, 2008 e 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
2. **Giorgio Sprea S.r.l.** con sede legale in Via Cooperazione, 29 - 37051 Bovolone (VR). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati degli esercizi 2007, 2008 e 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
3. **Goil Petroli S.p.A.** con sede legale in Via delle Industrie, 41 ex 14 - 80147 Napoli (NA). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre degli esercizi 2007 e 2008;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il I e II semestre degli esercizi 2007 e 2008;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e per il I semestre 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e per il I semestre 2009;
 - caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi agli esercizi 2007, 2008 e 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
 - comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per l'esercizio 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;
 - inviare il file del bilancio 2009 completo della nota integrativa;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati degli esercizi 2007, 2008 e 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
4. **IES – Italiana Energia e Servizi S.p.A.** con sede legale in Strada Cipata, 79 - 46100 Mantova (MN). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il II semestre dell'esercizio 2009;

- inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi all'esercizio 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
 - comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per l'esercizio 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per il I e II semestre dell'esercizio 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
5. **Ludoil S.r.l.** con sede legale in Via Provinciale Nola-Marigliano, 7 bis - Loc. Ponte Ciccione - 80035 Nola (NA). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi all'esercizio 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
 - comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per l'esercizio 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per il II semestre 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
6. **Seltrade S.p.A.** con sede legale in Via Canonico Michael Gamper, 9 – 39100 Bolzano (BZ). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi all'esercizio 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
 - inviare il file del bilancio 2009 completo della nota integrativa;
 - comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per l'esercizio 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;

- inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per il I e II semestre dell'esercizio 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
7. **Tacchini Carburanti S.r.l.** con sede legale in Via Morandi, 38 – Località Diara – 29029 Rivergaro (PC). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre degli esercizi 2007, 2008 e 2009;
 - caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi agli esercizi 2007, 2008 e 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati degli esercizi 2007, 2008 e 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
8. **Sorgenia S.p.A.** con sede legale in Via Ciovassino, 1 – 20121 Milano (MI). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il I e II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre dell'esercizio 2009;
 - caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi agli esercizi 2008 e 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
 - inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per gli esercizi 2007, 2008 e 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.
9. **Trader Di De Blasio Vincenzo S.r.l.** con sede legale in Via A. De Gasperi, 55 - 80133 Napoli (NA). Elenco degli adempimenti da effettuare:
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il II semestre dell'esercizio 2009;
 - inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il II semestre dell'esercizio 2009;

- caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi all'esercizio 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
- inviare il file del bilancio 2009 completo della nota integrativa;
- comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per l'esercizio 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;
- inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per il I e II semestre 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.

10. Damiani Prodotti Petroliferi S.r.l. con sede legale in Via Provinciale, 40 – 25020 Milzano (BS). Elenco degli adempimenti da effettuare:

- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre dell'esercizio 2008 e per il II semestre dell'esercizio 2009;
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il I e II semestre dell'esercizio 2008 e per il II semestre dell'esercizio 2009;
- inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre dell'esercizio 2008 e per il II semestre dell'esercizio 2009;
- inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre dell'esercizio 2008 e per il II semestre dell'esercizio 2009;
- caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi agli esercizi 2008 e 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
- inviare il file del bilancio 2009 completo della nota integrativa;
- comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per gli esercizi 2008 e 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;
- inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per gli esercizi 2008 e 2009 corredata della fotocopia di un documento d'identità.

11. Enerxenia S.p.A. (per Serenissima Energia S.r.l. – incorporazione mediante fusione a far data dal 1 luglio 2010), con sede legale in Via P. Stazzi, 2 – 22100 Como (CO). Elenco degli adempimenti da effettuare:

- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle vendite (A1) per il I e II semestre degli esercizi 2007 e 2008;
- inserire i dati nella tabella 1 relativi alle rimanenze di prodotti finiti (A2) per il I e II semestre degli esercizi 2007 e 2008;
- inserire i dati nella tabella 2 relativi agli acquisti (B6) per il I e II semestre degli esercizi 2007 e 2008;
- inserire i dati nella tabella 2 relativi alle rimanenze di materie prime e sussidiarie (B11) per il I e II semestre degli esercizi 2007 e 2008;
- caricare tutti i dati di bilancio e riconciliare le eventuali differenze tra i dati delle tabelle e i rispettivi dati di bilancio relativi all'esercizio 2009 nell'apposita sezione del sistema informativo;
- comunicare l'importo dell'addizionale IRES dovuta per l'esercizio 2009 o in alternativa specificare le motivazioni se pari a zero;
- inviare la dichiarazione del legale rappresentante della società ex art. 7.1 della deliberazione VIS 109/08 (attestazione di veridicità e conformità dei

dati ufficiali aziendali) relativa ai dati comunicati per gli esercizi 2007 e 2008 corredata della fotocopia di un documento d'identità.

c) Società che non hanno adempiuto ad alcuno degli obblighi informativi stabiliti dalla deliberazione VIS 109/08 e che, sulla base degli accertamenti svolti dalla Guardia di Finanza ai sensi della deliberazione VIS 68/09, risultano tenute al versamento dell'addizionale d'imposta e quindi assoggettate alla vigilanza dell'Autorità sul divieto di traslazione della maggiorazione d'imposta:

- 1) **Comboil S.r.l.** con sede legale in Strada Statale 87 Sannitica Km 20 – 81025 Marcianise (CE);
- 2) **Compagnia Meridionale Combustibili S.r.l.** con sede legale in Via Necropoli del Fusco s.n. – 96100 Siracusa (SR);
- 3) **Eco Energy S.r.l.** con sede legale in Viale della Resurrezione, 89 – 90146 Palermo (PA);
- 4) **G.P. S.r.l.** con sede legale in Viale della Resurrezione, 89 – 90146 Palermo (PA).