

AZIENDA TERRITORIALE ENERGIA E SERVIZI A.T.E.S. S.R.L.

Sede in VIA ROMA 1 20056 TREZZO SULL'ADDA MI
Codice Fiscale 05064840969 - Numero Rea Milano 1793521
P.I.: 05064840969
Capitale Sociale Euro 80.000 i.v.
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	61.757	97.301
Ammortamenti	59.323	94.188
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	2.434	3.113
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	204.562	137.943
Ammortamenti	86.032	78.454
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	118.530	59.489
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	120.964	62.602
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	828.499	743.380
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.185	3.286
Totale crediti	830.684	746.666
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	34.246	36.568
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	47.053	42.910
Totale attivo circolante (C)	911.983	826.144
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	643.809	754.172
Totale attivo	1.676.756	1.642.918
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	74.450	73.450
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	6.374	4.154
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	2.383	960
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-

Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	0	3
Totale altre riserve	0	3
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	45.276	18.247
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	30.475	28.451
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	30.475	28.451
Totale patrimonio netto	158.958	125.265
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	216.263	221.263
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	94.664	79.745
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	832.055	727.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.435	9.435
Totale debiti	841.490	736.870
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	365.381	479.775
Totale passivo	1.676.756	1.642.918

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.892.489	1.293.150
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	-	-
Totale altri ricavi e proventi	-	-
Totale valore della produzione	1.892.489	1.293.150
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.582	15.737
7) per servizi	1.478.825	932.125
8) per godimento di beni di terzi	21.452	21.113
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	214.363	208.105
b) oneri sociali	55.799	52.588
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	44.504	12.936
c) trattamento di fine rapporto	15.048	12.936
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	29.456	0
Totale costi per il personale	314.666	273.629
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.477	17.848
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.813	6.871
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.664	10.977
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	14.581	10.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.058	27.848
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(34.246)	(36.568)
12) accantonamenti per rischi	0	5.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.193	1.720
Totale costi della produzione	1.834.530	1.240.604
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.959	52.546
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		

b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	64	403
Totale proventi diversi dai precedenti	64	403
Totale altri proventi finanziari	64	403
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	3.881	2.785
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.881	2.785
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.817)	(2.382)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	9.291	14.700
Totale proventi	9.291	14.700
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	5.359	7.308
Totale oneri	5.359	7.308
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	3.932	7.392
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	58.074	57.556
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.599	29.105
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.599	29.105
23) Utile (perdita) dell'esercizio	30.475	28.451

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti (O.I.C., C.N.D.C.E.C.).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo. Conseguentemente, nella presente Nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 3), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del c.1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis, c.7 del Codice Civile.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%
Altre immobilizzazioni immateriali: oneri pluriennali	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi. Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature industriali e commerciali	25%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Automezzi	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono stati iscritti al presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Trattasi di titoli di efficienza energetica, c.d. "certificati bianchi".

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Indici di bilancio e rendiconto finanziario

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società. **Posizione finanziaria**

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Attività a breve			
Depositi bancari	41.165	46.714	5.549
Denaro ed altri valori in cassa	1.745	339	-1.406
Azioni ed obbligazioni non immob.	36.568	34.246	-2.322
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	79.478	81.299	1.821
b) Passività a breve			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	77.475	97.697	20.222
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	77.475	97.697	20.222
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	2.003	-16.398	-18.401
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2.003	-16.398	-18.401

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.293.150		1.892.489	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati , finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie , di consumo e merci	-20.831	-1,61	-16.664	-0,88
Costi per servizi e godimento beni di terzi	953.238	73,71	1.500.277	79,28
VALORE AGGIUNTO	360.743	27,90	408.876	21,61
Ricavi della gestione accessoria				
Costo del lavoro	273.629	21,16	314.666	16,63
Altri costi operativi	1.720	0,13	1.193	0,06
MARGINE OPERATIVO LORDO	85.394	6,60	93.017	4,92
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	32.848	2,54	35.058	1,85
RISULTATO OPERATIVO	52.546	4,06	57.959	3,06
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-2.382	-0,18	-3.817	-0,20
RISULTATO ORDINARIO	50.164	3,88	54.142	2,86
Proventi ed oneri straordinari	7.392	0,57	3.932	0,21
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	57.556	4,45	58.074	3,07
Imposte sul reddito	29.105	2,25	27.599	1,46
Utile (perdita) dell'esercizio	28.451	2,20	30.475	1,61

Nota Integrativa Attivo***Immobilizzazioni immateriali***

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	2.613	0	1.169	1.444
Altre immobilizzazioni immateriali	500	490	0	990
Totali	3.113	490	1.169	2.434

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.053	80.748	2.500	97.301
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.053	78.135	2.000	94.188
Valore di bilancio	-	2.613	500	3.113
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.134	1.134
Ammortamento dell'esercizio	-	1.169	644	1.813
Altre variazioni	-	(22.625)	-	(22.625)
Totale variazioni	-	(1.169)	490	(679)
Valore di fine esercizio				
Costo	-	58.123	3.634	61.757
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	56.679	2.644	59.323
Valore di bilancio	-	1.444	990	2.434

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Impianti e macchinari	41.144	46.898	0	88.042
Attrezzature industriali e commerciali	1.975	971	0	2.946
Altri beni	16.370	13.639	2.467	27.542
- Mobili e arredi	2.989	0	2.467	522
- Macchine di ufficio elettroniche	558	1.474	0	2.032
- Computer e stampanti	735	4.769	0	5.504
- Automezzi	12.088	7.396	0	19.484
Totali	59.489	61.508	2.467	118.530

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	57.505	14.154	66.285	137.944
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.361	12.179	49.915	78.455
Valore di bilancio	41.144	1.975	16.370	59.489
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	57.127	1.703	19.555	78.385
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	683	683
Ammortamento dell'esercizio	10.230	732	7.702	18.664
Totale variazioni	46.898	971	11.172	59.041
Valore di fine esercizio				
Costo	114.632	15.857	74.071	204.560
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.589	12.911	46.531	86.031
Valore di bilancio	88.042	2.946	27.542	118.530

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	733.389	83.767	817.156
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.991	(3.517)	6.474
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.286	3.768	7.054
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	746.666	84.018	830.684

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	830.684
Europa	-
Resto del Mondo	-
Totale	830.684

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Clienti	745.240	824.436	79.196
fatture da emettere	38.384	57.537	19.153
fondo svalutazione crediti	-50.235	-64.816	-14.581
Arrotondamento	0	-1	-1
Totale crediti verso clienti	733.389	817.156	83.767

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Acconti IRES/IRPEF	0	2.707	2.707
Crediti IVA	9.991	3.767	-6.224
Totali	9.991	6.474	-3.517

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio		4.869	4.869
Altri crediti:			
- altri	0	4.869	4.869
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	3.286	2.185	-1.101
Depositi cauzionali in denaro	3.286	2.185	-1.101
Altri crediti:			
Totale altri crediti	3.286	7.054	3.768

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Trattasi dei c.d. "certificati bianchi".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	36.568	(2.322)	34.246
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	36.568	(2.322)	34.246

Altri titoli

Il presente prospetto illustra la composizione della voce "Altri titoli", nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
certificati bianchi	36.568	34.246	-2.322
Totali al lordo del fondo svalutazione	36.568	34.246	-2.322
- Fondi svalutazione altri titoli	0	0	0
Totali	36.568	34.246	-2.322

Attivo circolante: disponibilità liquide*Variazioni delle disponibilità liquide*

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	41.165	5.549	46.714
Denaro e altri valori in cassa	1.745	(1.406)	339
Totale disponibilità liquide	42.910	4.143	47.053

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	754.172	(110.363)	643.809
Totale ratei e risconti attivi	754.172	(110.363)	643.809

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	754.172	643.809	-110.363
- su servizio calore anni precedenti	415.417	311.562	-103.855
- oneri pluriennali su servizio calore	270.084	238.792	-31.292
- spese per illuminazione pubblica	57.336	1.275	-56.061
- assicurazioni	11.335	13.665	2.330
- altri	0	78.515	78.515
Totali	754.172	643.809	-110.363

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle altre voci dell'attivo, in parte già analizzate in precedenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	746.666	84.018	830.684
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	36.568	(2.322)	34.246
Disponibilità liquide	42.910	4.143	47.053
Ratei e risconti attivi	754.172	(110.363)	643.809

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto***Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto*

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 158.958 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	73.450	1.000		74.450
Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.154	2.220		6.374
Riserva legale	960	1.423		2.383
Altre riserve				
Varie altre riserve	3	(3)		0
Totale altre riserve	3	(3)		0
Utili (perdite) portati a nuovo	18.247	27.029		45.276
Utile (perdita) dell'esercizio	28.451	28.451	30.475	30.475
Totale patrimonio netto	125.265	60.120	30.475	158.958

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Legenda colonna "Possibilità di utilizzazione": A = per aumento di capitale; B = per copertura perdite; C = per distribuzione ai soci.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	74.450		
Riserva da soprapprezzo delle azioni	6.374	C	A,B,C
Riserva legale	2.383	U	A,B
Altre riserve			
Varie altre riserve	0		
Totale altre riserve	0		
Utili (perdite) portati a nuovo	45.276	U	A,B,C
Totale	128.483		

Al 31/12/2014 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	221.263
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	5.000
Totale variazioni	(5.000)
Valore di fine esercizio	216.263

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	8.430	212.833	221.263
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	-	5.000	5.000
Totale variazioni	-	(5.000)	(5.000)
Valore di fine esercizio	8.430	207.833	216.263

Gli accantonamenti per altri Fondi riguardano Gli accantonamenti per "altri fondi" riguardano contributi per la termovalorizzazione per euro 7.833 e rischio riscossione TARSU per euro 200.000. L'accantonamento per futuri contenziosi per euro 5.000 è stato utilizzato nel corso dell'esercizio ed ha trovato contropartita come voce di ricavo di conto economico.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	79.745
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.048
Altre variazioni	(129)
Totale variazioni	14.919
Valore di fine esercizio	94.664

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	77.475	20.222	97.697
Debiti verso fornitori	519.445	37.842	557.287
Debiti tributari	83.764	(1.029)	82.735
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.462	4.845	9.307
Altri debiti	51.723	42.740	94.463
Totale debiti	736.870	104.620	841.490

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	77.475	97.697	20.222
Conti correnti passivi	77.475	97.697	20.222
Totale debiti verso banche	77.475	97.697	20.222

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	519.445	557.287	37.842
Fornitori entro esercizio:	361.155	386.767	25.612
- altri	361.155	386.767	25.612
Fatture da ricevere entro esercizio:	158.290	170.521	12.231
- altri	158.290	170.521	12.231
Arrotondamento		-1	
Totale debiti verso fornitori	519.445	557.287	37.842

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	3.738	7.194	3.456
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	724	2.113	1.389
Totale debiti previd. e assicurativi	4.462	9.307	4.845

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	12.963	0	-12.963
Debito IRAP	1.257	760	-497
Erario c.to IVA	66.355	76.780	10.425
Erario c.to ritenute dipendenti	1.667	2.189	522
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.522	3.007	1.485
Arrotondamento	0	-1	-1
Totale debiti tributari	83.764	82.735	-1.029

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	42.288	85.028	42.740
Debiti verso dipendenti/assimilati	9.044	14.449	5.405
Debiti per note di credito da emettere	0	6.000	6.000
Altri debiti:			
- altri	33.244	64.579	31.335
b) Altri debiti oltre l'esercizio	9.435	9.435	0
Debiti verso soci	9.435	9.435	0
Totale Altri debiti	51.723	94.463	42.740

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Totale debiti
Italia	841.490
Europa	-
Resto del Mondo	-
Totale	841.490

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	21.057	286	21.343
Altri risconti passivi	458.718	(114.680)	344.038
Totale ratei e risconti passivi	479.775	(114.394)	365.381

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	458.718	344.038	-114.680
- servizio calore	458.718	344.038	-114.680
Ratei passivi:	21.057	21.343	286
- retribuzioni dipendenti	14.298	21.343	7.045
- altri	6.759	0	-6.759
Totali	479.775	365.381	-114.394

Nota Integrativa Conto economico Abbreviato

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.293.150	1.892.489	599.339	46,35
Totali	1.293.150	1.892.489	599.339	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.737	17.582	1.845	11,72
Per servizi	932.125	1.478.825	546.700	58,65
Per godimento di beni di terzi	21.113	21.452	339	1,61
Per il personale:				
a) salari e stipendi	208.105	214.363	6.258	3,01
b) oneri sociali	52.588	55.799	3.211	6,11
c) trattamento di fine rapporto	12.936	15.048	2.112	16,33
e) altri costi	0	29.456	29.456	
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	6.871	1.813	-5.058	-73,61
b) immobilizzazioni materiali	10.977	18.664	7.687	70,03
d) svalut.ni crediti att. circolante	10.000	14.581	4.581	45,81
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-36.568	-34.246	2.322	
Accantonamento per rischi	5.000		-5.000	-100,00
Oneri diversi di gestione	1.720	1.193	-527	-30,64
Totali	1.240.604	1.834.530	593.926	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	29.105	27.599	-1.506	-5,17
Totali	29.105	27.599	-1.506	

Nota Integrativa Altre Informazioni

Titoli emessi dalla società

In relazione a quanto richiesto dal punto 18 dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono i seguenti dati:

La società non ha emesso titoli.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate. Le operazioni effettuate durante l'esercizio con i soci non sono qualificabili né come atipiche, né come inusuali e rientrano nell'ordinario corso degli affari della società, interamente partecipata da enti pubblici. La società opera nei rapporti con i soci e con i terzi principalmente in base a tariffe definite dall'ente pubblico.

Nota Integrativa parte finale

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	0
- a Riserva straordinaria	0
- a copertura perdite precedenti	0
- a dividendo	0
- a nuovo	30.475
Totale	30.475

L'Amministratore Unico

ZANELLO UGO OTTAVIANO

Il sottoscritto ZANELLO UGO OTTAVIANO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la presente nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.