

C.G.S. Salerno S.r.l. a Socio Unico

Sede in Via D. Cioffi c/o Impianto di depurazione - 84131 Salerno (SA)
Capitale sociale euro 650.000,00 interamente versato

Nota integrativa al bilancio al 31.12.2013

Premessa

Signori soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione evidenzia un risultato lordo positivo di esercizio pari ad euro 8.965.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile.

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio di periodo.

Tutti i valori esposti nei suddetti documenti sono espressi in euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio evidenziato al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico d'acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, con utilità pluriennale, sono stati ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono ammortizzati con un'aliquota annua del 20%.

Nessuna voce per costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità risulta appostata in bilancio tra le immobilizzazioni immateriali, non avendo, la società, sostenuto alcun onere imputabile a tale titolo.

Nel corso dell'esercizio si è proceduto ad appostare tra le immobilizzazioni immateriali gli oneri sostenuti per l'ottenimento delle autorizzazioni A.I.A. relative agli impianti di Buccino e di Palomonte.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori non finanziari dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economica-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Tale criterio abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Terreni e fabbricati: costruzioni leggere 10%
- impianti e macchinari: impianti ed attrezzature ufficio : 20%
impianti ed attrezzature aree industriali : 15%
- attrezzature: attrezzatura aree industriali : 15%
macchine operatrici/mezzi comuni : 15%
beni strumentali di valore inferiore ad euro 516,46 : 100%
- altri beni: macchine elettroniche uffici : 20%
mobili e macchine d'ufficio : 12%
autovetture : 25%
autoveicoli commerciali : 20%

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Nel corso dell'esercizio si è proceduto ad appostare tra le immobilizzazioni materiali i costi sostenuti, e rimasti a nostro esclusivo carico, per opere di straordinaria manutenzione degli impianti in nostra gestione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, determinato anche tenendo in considerazione la normativa fiscale vigente.

Le posizioni di credito riguardano debitori presenti prevalentemente nell'area geografica provinciale salernitana

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Non sussistono al 31/12/2013 debiti aventi durata residua superiore a 5 anni.

Le posizioni di debito riguardano creditori presenti prevalentemente nell'area geografica provinciale salernitana

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze sono iscritte in base al valore derivante dall'applicazione del metodo del costo medio di acquisto.

Oneri finanziari imputati a valore dell'attivo

Nessun onere finanziario risulta imputato, nell'esercizio, ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Fondi per rischi e oneri

Nessun fondo a tale titolo è stato costituito.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data del 31/12/2013.

Esso è rilevato al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Partecipazioni possedute

La società non possiede direttamente o per tramite società fiduciarie o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate, pertanto nessun provento è riconducibile a partecipazioni.

Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data del 31.12.2013, non detiene crediti o debiti in valuta estera;

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, nel corso del periodo in esame, non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine;

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi di cui all'art. 2425 del Codice Civile

Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli

La Società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n.18 del Codice Civile. Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote di partecipazione;

Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte del socio unico.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983 n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che, alla data del 31.12.2013, non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art 2427 del Codice Civile;

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che, alla data del 31.12.2013, non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art 2427 del Codice Civile;

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informazioni di cui agli artt 2435 bis c.6 e 2428 c.2 n. 3 e 4 del Codice Civile

Si attesta che la società è soggetta al vincolo di controllo da parte del Consorzio A.S.I di Salerno, unico socio, per il quale Ente esercita l'attività di prestazione dei servizi agli assegnatari aree industriali di Battipaglia, Buccino, Oliveto Citra, Palomonte, Contursi.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c.4 del Codice Civile, si attesta che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Consorzio A.S.I. di Salerno, Ente Pubblico Economico, le cui risultanze contabili del bilancio chiuso al 31.12.2012 possono essere così riassunte:

Stato patrimoniale

Immobilizzazioni	176.295.057
Attivo circolante	15.880.307
Ratei e risconti	28.515
Totale attivo	192.203.879
Patrimonio netto	2.159.539
Fondi per rischi ed oneri	589.931
Trattamento di fine rapporto	349.787
Debiti	66.118.791
Ratei e risconti	122.985.831
Totale Passivo	192.203.879
Conti d'ordine	0
Conto economico	
Valore della produzione	8.341.637
Costi della produzione	-7.155.110
Differenza tra valore e costo della produzione	1.186.527
Risultato della gestione finanziaria	83.320
Rettifiche di attività finanziarie	-957.847
Proventi ed oneri straordinari	-267.865
Risultato prima delle imposte	44.135
Imposte	-29.583
Perdita dell'esercizio	14.552

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in corso con Teleleasing S.p.A. contratto di locazione finanziaria n. FST/00476734/001, inerente sistemi IN VOIP per l'importo di euro 51.337,00.

Tale contratto prevede n. 30 canoni mensili ciascuno di euro 2.007,81. Valore del riscatto pari all'1% dell'importo della fornitura, pari ad euro 513,77.

Il tasso interno di attualizzazione, determinato ai fini delle disposizioni in materia di trasparenza risulta pari al 7,13%

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

Organico	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Dirigenti	2,00	2,00	0,00
Impiegati	24,00	24,00	0,00
Operai	35,00	35,00	0,00
Altri	0,00	0,00	0,00
	61,00	61,00	0,00

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello dell'industria settore metalmeccanico.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Crediti verso soci	0,00	0,00	0,00

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Immobilizzazioni immateriali	62.743,45	11.265,96	51.477,49
Valore al 31/12/2012			
Spese di costituzione ed ampliamento	10.169,96	0,00	2.259,99
Software	1.096,00	0,00	1.068,00
Spese ottenimento autorizzazioni AIA	0,00	60.894,98	6.089,50
Totale	11.265,96	60.894,98	9.417,49
			62.743,45

II. Immobilizzazioni materiali

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Immobilizzazioni materiali	1.241.579,33	1.155.122,70	86.456,63
Valore al 31/12/2012			
Impianti e macchinario	9.363,37	110.551,51	17.587,39
Attrezz. Industr.li e commerciali	11.484,24	4.981,43	4.719,00
Altri beni	17.033,46	850,00	7.619,92
Terreni e fabbricati	1.117.241,63		
Totale	1.155.122,70	116.382,94	29.926,31
			1.241.579,33

La voce risulta così dettagliata:

Descrizione	Importo
Impianti e macchinario	96.421,00
Impianti ed attrezzature	
Spese manutenzione straordinaria impianti	110.551,51
Attrezzature industriali e commerciali	44.345,80
Attrezzature varie (cespite)	
Beni strumentali valore < euro 516,46	11.605,67
Altri beni	47.732,24
Macchine elettroniche	
Mobili e macchine d'ufficio	20.796,41
Autovetture	4.137,84
Autoveicoli commerciali	213.356,81
Terreni e fabbricati	1.117.241,63
Terreni e fabbricati	
Totale	1.666.188,91
Impianti e macchinario	93.677,45
Fondo ammortamento impianti ed attrezzature	
Fondo ammortamento spese manutenzione straordinaria ii	10.967,57
Attrezzature industriali e commerciali	32.599,13
Fondo ammortamento attrezzature varie (cespite)	
Fondo ammortamento beni strumentali val. < euro 516,46	11.605,67
Altri beni	44.432,24
Fondo ammortamento macchine elettroniche	
Fondo ammortamento mobili e macchine d'ufficio	14.097,87
Fondo ammortamento autovetture	4.137,84
Fondo ammortamento autoveicoli commerciali	213.091,81
Totale	424.609,58
Saldo al 31/12/2013	1.241.579,33

Riepilogo totale immobilizzazioni

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Immob. immateriali	62.743,45	11.265,96	51.477,49
Immob. materiali	1.241.579,33	1.155.122,70	86.456,63
Totale	1.304.322,78	1.166.388,66	137.934,12

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Rimanenze finali	26.846,11	24.082,73	2.763,38

Il saldo al 31.12.2013 individua il valore, determinato al costo medio, delle rimanenze di magazzino.

II. Crediti

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Crediti	9.733.572,80	8.594.362,71	1.139.210,09

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	al 31/12/2013	fondo svalutazione crediti	Importo residuo
Crediti verso clienti	5.766.910,15	28.834,55	5.738.075,60
Crediti verso controllanti	2.200.929,05	11.004,65	2.189.924,40
Crediti verso altri	1.809.547,42	3.974,63	1.805.572,79
Totale crediti	9.777.386,62	43.813,82	9.733.572,80

I crediti verso clienti, al 31/12/2013, sono così costituiti:

Crediti verso clienti per fatture emesse	3.433.782,44
MI.GE.CO	590.917,25
CONSORZIO COMUNI BACINO SA/2	535.726,90
ECOLOGISTICA SERVIZI SRL	434.100,00
CONSORZIO CEN.SPORT.MERID.BAC.SA/3	328.548,41
TRA.MA.EL. S.R.L.	195.189,29
ECODELTA SRL	127.022,66
FIBE CAMPANIA SPA	119.694,96
ECOAMBIENTE SALERNO SPA	119.195,29
C.I.T.E. CONS.INTERPROV. TRASP. AMBIENT.	115.307,37
MOSCARIELLO SRL	107.241,70
FIBE SPA	106.298,30
CASTALIA S.P.A.	99.283,88
3 A SRL	79.617,82
L'IGIENE URBANA SRL	58.119,28
SIDA PRONTO INTERVENTI	53.352,13
SO.RI.ECO S.R.L.	43.584,97
ESPURGO SUD DI VILLANI LUCIO	41.984,45
SA.VI. ECOLOGIA SRL	36.300,00
POLICASTRO ESPURGHI ex Policastro Giovan	14.455,03
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI	13.422,07
MICHELANGELO AMBIENTE S.R.L.	13.418,30
F.LLI OREFICE E VILLANI S.R.L.	11.761,60
CONSORZIO ASI AVELLINO	11.695,14
GEOECO S.P.A.	11.151,69
ESPURGO 2000 S.R.L. UNIPERSONALE	11.042,67
I.C.M. COSTRUZIONI	11.000,00
ECOLOGICA SUD SERVIZI SRL	10.481,38
ECOLOGIA AGIZZA	10.166,37
ITAL AMBIENTE SRL	9.799,27
PESCATORE S.R.L.	9.374,07
COGEMA	9.226,20
ECOBUILDING SRL	8.944,46
COMUNE DI CONTURSI TERME	7.404,05
ECOLOGIA SAN ALFONSO	6.503,43
AMBIENTE SUD S.A.S.	6.163,66
COMUNE DI SERRE	5.928,92
INNAMORATO VINCENZO	5.910,54
VILLANI B E G SNC	5.557,53
GE.FRA SNC. ESPURGHI DI AVAGLIANO D.	4.890,77
ECO & AMBIENTE SRL	4.511,46
COMUNE DI CAMPAGNA	4.068,19
GES.CO AMBIENTE S.C.LE A.R.L.	3.938,33
TECNOBUILDING SRL	2.899,11
D'AMBROSIO CLAUDIO	2.507,71
LA NOCERINA	2.203,55
CIONGOLI-MEOLA & C. SNC	2.062,03
GESAM AMBIENTE S.R.L.	2.032,98
Ulteriori Clienti con credito unitario inferiore a euro 2.000,00	19.777,27
Crediti verso clienti per fatture da emettere	
Crediti verso clienti per fatture da emettere	4.277,75
Crediti verso beneficiari anni 94/99	1.756.768,36
Crediti verso Acerno per fatture da emettere	374.989,54
Comune di Palomonte c/ft da emettere	125.350,75
Comune di Contursi c/ft da emettere	2.000,00
Credito verso clienti forniture idriche da emettere	69.741,31
TOTALE	2.333.127,71
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI	5.766.910,15

I crediti verso controllanti, al 31/12/2013, sono così costituiti:

Crediti verso controllante ASI per fatture emesse

CONSORZIO A.S.I. SALERNO

TOTALE

27.156,46
27.156,46

Crediti verso controllante ASI per fatture da emettere

Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2000/2006	195.086,29
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2000/2006	10.166,95
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2007	92.858,45
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2007	53.363,51
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2008	94.046,53
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2008	32.323,42
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2009	87.931,27
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2009	11.877,99
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2010	137.278,56
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2010	6.493,35
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2011	228.121,97
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2011	11.794,49
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2012	306.012,20
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2012	7.459,46
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratere anno 2013	493.106,67
Crediti verso ASI per fatture da emettere Battipaglia anno 2013	181.963,48
Crediti verso ASI per fatture da emettere	223.888,00

TOTALE

2.173.772,59

TOTALE CREDITI VERSO CONTROLLANTI

2.200.929,05

I crediti verso altri, al 31/12/2013, sono così costituiti:

Crediti verso altri

Crediti verso Erario

Crediti verso ETR per ricalcolo interessi dilazione pagamento	52.288,78
Credito IRPEG	35.357,74
Credito per acconto IRAP	188,50
Ritenuta su interessi attivi	16.734,75
	7,79

Crediti verso Personale dipendente

Anticipo su competenze future	1.343,15
Anticipo in conto spese dipendente	958,00
	385,15

Crediti Diversi

Crediti verso beneficiari per interessi 1994-1999	1.755.915,49
Crediti per note credito da ricevere	744.106,37
Crediti V/INPS per rimborso CIGS	600.669,73
Crediti V/INPS per Fondo TFR	189.212,55
Depositi cauzionali vari	63.382,71
Crediti per nota di variazione IVA da emettere	56.604,96
Crediti verso GIS da transazione	50.818,70
Crediti verso INAIL	25.621,00
Anticipi ad ARPAC in attesa di fattura	21.125,62
Credito per acconto imposta sostitutiva	3.003,29
Accrediti da ricevere	975,30
	395,26

TOTALE CREDITI VERSO ALTRI

1.809.547,42

I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione.

Il valore nominale degli stessi risulta rettificato mediante l'adeguamento dell'apposito fondo svalutazione crediti.

Fondo svalutazione crediti

	Totale - base di calcolo accant. crediti	Accantonamento	Importo residuo
Crediti verso clienti	5.766.910,15	28.834,55	5.738.075,60
Crediti verso controllanti	2.200.929,05	11.004,65	2.189.924,40
Crediti verso altri			
Crediti verso beneficiari per interessi 1994-1999	744.106,37		
Crediti per nota di variazione IVA da emettere	50.818,70		
Totale	794.925,07	3.974,63	790.950,44
	8.762.764,27	43.813,82	
		Totale accantonamento	43.813,82

Fondo svalutazione crediti

Saldo al 31.12.2012	Utilizzo nell'esercizio	Accant. nell'esercizio	Saldo al 31.12.2013
44.099,35	-5.361,83	5.076,30	43.813,82

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

IV. Disponibilità liquide

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Depositi bancari e postali	58.394,13	438.044,30	-379.650,17
Denaro ed altri valori in cassa	2.893,42	2.743,97	149,45
Totale disponibilità liquide	61.287,55	440.788,27	-379.500,72

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data del 31.12.2013.

Il saldo attivo dei depositi bancari rappresenta la disponibilità liquida giacente sui conti correnti accessi presso i seguenti Istituti di

Descrizione		al 31/12/2013	al 31/12/2012
Banca della Campania	Filiale di Fuorni (SA)	50.276,27	431.025,58
Banca di Salerno - Cred. Coop.	Sede di Salerno	0,00	0,00
Monte dei Paschi di Siena	Sede di Salerno	1.663,58	1.512,01
Carta prepagata banca della Campania		1.105,10	0,00
Banca di Credito Cooperativo dei Comuni Cilentani		5.349,18	0,00
Banca di Credito Cooperativo di Altavilla Silentina e Calabritto		0,00	5.506,71
Totale		58.394,13	438.044,30

Totale attivo circolante

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
I. Rimanenze	26.846,11	24.082,73	2.763,38
II. Crediti	9.733.572,80	8.594.362,71	1.139.210,09
III. Attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
IV. Disponibilità liquide	61.287,55	440.788,27	-379.500,72
Totale attivo circolante	9.821.706,46	9.059.233,71	762.472,75

D) Ratei e risconti

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Ratei e risconti attivi	773.899,59	899.651,56	-125.751,97

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo ed attengono anche ad oneri finanziari su dilazione di pagamento verso Equitalia Sud e verso ENEL Energia in virtù del piano di rateizzazione concordato.

Risconti attivi	97.523,71
Risconti attivi pluriennali	28.611,42
Risconti attivi interessi dilazione ETR	102.583,21
Risconti attivi pluriennali interessi dilazione ETR	136.187,71
Risconti attivi interessi accordo ENEL	63.739,32
Risconti attivi pluriennali interessi accordo ENEL	345.254,22
TOTALE RATEI E RISCONTI	773.899,59

TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Immobilizzazioni	1.304.322,78	1.166.388,66	137.934,12
Attivo circolante	9.821.706,46	9.059.233,71	762.472,75
Ratei e risconti	773.899,59	899.651,56	-125.751,97
Totale STATO PATR. ATTIVO	11.899.928,83	11.125.273,93	774.654,90

Passività

A) Patrimonio netto

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Patrimonio netto	630.406,33	621.441,01	8.965,32

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Capitale	650.000,00	650.000,00	0,00
Fondo copertura perdite al 31/03/2012	0,00	491.554,31	-491.554,31
Fondo copertura perdite al 31/08/2012	0,00	179.162,00	-179.162,00
Fondo copertura perdite presunte al 31/12/2012	0,00	254.493,00	-254.493,00
Perdita portata a nuovo esercizio 2012 al netto dei fondi di copertura perdite	-28.558,99		-28.558,99
Riserva legale			
Riserva straordinaria			
Utile (perdita) dell'esercizio	8.965,32	-953.768,30	962.733,62
Totale Patrimonio netto	630.406,33	621.441,01	8.965,32

B) Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Fondo per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Fondo imposte	0,00	0,00	0,00
Altri	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Fondo TFR	709.202,93	736.849,86	-27.646,93
TFR quota conto Tesoreria INPS	143.994,77	132.355,34	11.639,43
TFR quota conto solidarietà INPS	63.382,71	19.222,54	44.160,17
T.F.R. lavoro subordinato	916.580,41	888.427,74	28.152,67

La variazione è così costituita:

Fondo TFR	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	
Rivalutazione fondo	16.753,26
T.F.R. anno 2013 al 31/12/2013	133.246,76
Trattenuta fondo pensioni al 31/12/2013	-6.215,60
Versamento acconto imp. Sostitutiva sulla rivalutazione TFR	-2.114,35
Totale accantonamento nell'esercizio	141.670,07
Decremento per utilizzo dell'esercizio	
Somme erogate al 31/12/2013 da Fondo TFR	38.292,63
Trasferimento a quota conto tesoreria INPS anno 2013	16.697,04
Trasferimento a quota conto solidarietà INPS anno 2013	44.160,17
Quota versamento Fondo di Previdenza Integrativa COMETA al 31/12/2013	59.307,62
Quota versamento Fondo di Previdenza Integrativa PREVIRAS al 31/12/2013	6.507,89
Quota versamento Fondo di Previdenza Integrativa AXA al 31/12/2013	4.351,65
Totale decremento per l'utilizzo nell'esercizio	169.317,00
Variazione	-27.646,93

TFR quota conto Tesoreria INPS	Importo
Trasferimento a quota conto tesoreria anno 2013	16.697,04
Somme erogate al 31/12/2013 da TFR conto Tesoreria INPS	5.057,61
Variazione	11.639,43

TFR quota conto Solidarietà INPS	Importo
Trasferimento a quota conto solidarietà anno 2013	44.160,17
Somme erogate al 31/12/2013 da TFR conto Solidarietà INPS	0,00
Variazione	44.160,17

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Debiti	9.961.942,08	9.615.405,18	346.536,90

I debiti sono valutati al loro valore nominale :

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Debiti verso istituti di credito	365,45	366,67	-1,22
Debiti verso fornitori	5.622.100,80	5.671.369,61	-49.268,81
Debiti verso controllanti	408.707,21	408.707,21	0,00
Debiti tributari	154.669,63	87.077,48	67.592,15
Debiti verso istituti di previdenza	77.252,46	76.556,98	695,48
Altri debiti	3.698.846,53	3.371.327,23	327.519,30
Totale	9.961.942,08	9.615.405,18	346.536,90

I debiti al 31/12/2013 risultano così costituiti:

Debiti verso Istituti di credito	Importo
<i>Debiti v/istituti di credito per oneri da addebitare.</i>	
Debiti verso Banca della Campania per oneri 2013	269,17
Debiti verso Banca Monte dei Paschi per oneri 2013	55,67
Debiti verso Banca di Credito Cooperativo per oneri 2013	40,61
TOTALE DEBITI V/ISTITUTI DI CREDITO	365,45
Debiti verso fornitori	Importo
<i>Debiti verso fornitori (per fatture ricevute)</i>	
ENEL ENERGIA SPA	617.559,62
COS.MER. SPA	333.825,96
ENEL SERVIZIO ELETTRICO SPA	260.000,00
TELECOM ITALIA S.P.A.	56.009,50
COMMISSARIO DELEGATO EMERGENZA RIFIUTI	55.673,32
I.V.R.I.	45.300,00
MARINO AMERIGO S.R.L.	33.456,61
PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI	21.086,56
ELDAX S.R.L.	19.000,00
GR COSTRUZIONI SRL	18.768,31
MALANGONE IMPIANTI ELETTRICI	18.181,53
D'ELIA COSTRUZIONI	17.600,00
PRODOTTI ACCA	16.925,26
TORTORA VITTORIO S.R.L	16.328,19
ELETTROMECCANICA BUFANO & FIGLI SRL	14.692,40
D.M.G. ESTINTORI E SICUREZZA	12.053,11
CONSORZIO BACINO COMUNI SA/2 M.PUGL.	11.900,83
SY.EL. SRL	11.744,05
PIRO SRL	11.409,86
ERMETE SRL exCHIMICA MAZZAGLIA S.R.L.	10.965,60
D'AQUINO EMILIO	10.965,00
COPY CENTER DI SESSA GIANCARLO & C.S.A..	10.438,02
SCALCIONE GERARDO SCAVI E MOV. TERRA	10.312,70
PACIFICO SRL LAVANDERIA	9.687,14
SECURITY SERVICES DI TULLIO SRL	8.766,00
FORNITORI VARI CARBURANTE	7.653,38
TIM	7.384,20
CEDAS ANTICENDIO	6.683,32
DLP SERVIZI S.R.L.	6.635,97
ECOAMBIENTE SALERNO SPA	5.831,83
CHECK-UP DAY SURGERY S.A.S.	5.750,22
TERMO SUD DI DE MARTINO L.	5.220,00
HIDROTEC SNC DI SANTALUCIA M.	5.199,56
SIRTHEC S.R.L.	4.895,10
TECNO UFFICIO DI ACAMPORA M. E C. S.A..	4.718,33
GE.I.S.A. SRL	4.270,00
VEGA SNC DEI F.LLI PIRO	4.139,81
CUPO VITANTONIO SAS DI CUPO GIUSEPPE	3.679,79

BIERRE CHIMICA S.R.L.	3.400,80
TRYNET S.R.L.	3.371,51
XYLEM WATER SOLUTIONS ITALIA SRL	3.077,15
SICA RICCARDO	3.000,00
SENESE GERARDO C.	2.796,36
D'ARCO LAZZARINI S.R.L.	2.766,90
IDROFOND SRL	2.433,26
VETROCHIMICA S.N.C. DI F.MICCINI & C.	2.138,59
SIGNAL SERVICE S.N.C. DI IANNI G. & G.	2.024,65
EDILTECNO SCAVI S.N.C	2.000,00
BRIXIA BUSINESS SOLUTIONS SRL	2.000,00
Ulteriori Fornitori con credito unitario inferiore ad euro 2.000,00	30.275,17
TOTALE	1.783.995,47
<i>Debiti V/ENEL per piano di rateizzo</i>	TOTALE 3.188.554,60
<i>Debiti V/Marino Amerigo per piano di rateizzo</i>	TOTALE 45.000,00
<i>Debiti V/Cosmer per piano di rateizzo</i>	TOTALE 22.700,00
<i>Debiti verso fornitore ENEL (per fatture da ricevere)</i>	TOTALE 50.000,00
<i>Debiti verso A.S.I.S.(per fatture da ricevere)</i>	TOTALE 74.210,14
<i>Debiti verso Ecoimpianti (per fatture da ricevere)</i>	TOTALE 86.885,25
<i>Debiti verso professionisti (per fatture ricevute)</i>	
LAMBIASI ING. ANTONIETTA	27.297,64
BELGIORNO ING. VINCENZO	23.654,59
GIORDANO ASSOCIATI SRL	29.369,86
MALANGONE VINCENZO P.I.	2.805,00
MAZZAGLIA DR. FABIO	600,00
NOVIELLO GIULIA & PASTORE MONICA	2.069,28
TOTALE	85.796,37
<i>Debiti verso professionisti (per fatture da ricevere)</i>	
Avv. BASSO	142.848,60
Avv. LANDI	108.139,05
Dott. ESPOSITO	1.560,00
Avv. DI MAIO	8.209,44
Avv. MAIELLO	17.814,42
Avv. LAUDISI	1.419,00
Avv. DE NICOLA	618,80
Geom. ABATE	4.143,78
Notaio ORLANDO	205,88
TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI	284.958,97
Debiti verso controllanti	5.622.100,80
<i>Debiti verso controllante ASI per fatture ricevute</i>	Importo 408.707,21
TOTALE DEBITI VERSO CONTROLLANTI	408.707,21
Debiti tributari	Importo
<i>Debiti tributari</i>	
Debito per IMU	630,00
Debiti per IRAP	41.545,94
TOTALE	42.175,94
<i>Debiti Erario c/IVA</i>	
Debiti IVA c/liquidazione	37.709,16
TOTALE	37.709,16
<i>Debiti Erario c/sostituto d'Imposta</i>	
Erario c/sostituto d/imposta	72.594,91
Ritenuta Acconto 1040	2.189,62
TOTALE	74.784,53
TOTALE DEBITI TRIBUTARI	154.669,63
Debiti verso Istituti di Previdenza	Importo
INPS - DM/10	76.385,46
Ritenuta INPS	867,00
TOTALE DEBITI V/ISTITUTI DI PREVID.	77.252,46

Altri debiti*Debiti verso Amministratori e Collegio Sindacale*

Debiti v/Amministratori per fatture da ricevere
 Debiti verso Collegio Sindacale per fatture da ricevere

Importo

1.972,57

66.584,11

68.556,68**TOTALE***Debiti verso personale dipendente*

Personale C/Retribuzioni
 Debito Fondo Cometa
 Debito Fondo Fasi
 Debito Fondo AXA
 Debito Fondo Previras

126.885,00

75.163,71

1.677,99

4.351,65

6.507,89

TOTALE**214.586,24***Debiti diversi*

Debiti verso ASI per anticipazioni su Beneficiari anni 94-99
 Debiti verso ASI per anticipazioni interessi su Beneficiari anni 94-99
 Debiti verso ASI per anticipazione lavori Palomonte
 Debiti verso EQUITALIA SUD per cartelle esattoriali (rateizzazioni)
 Debiti v/Agenzia delle Entrate reteizzazione IRAP 2007
 Debiti verso Provincia di Salerno per canoni derivazione acqua da pozzi
 Debiti verso Consorzio Bonifica Dx Sele
 Debiti verso Assicurazioni per premi assicurativi
 Cessione 1/5 stipendio e prestiti con delega
 Debiti v/Assindustria per quote associative
 Trattenuta sindacale
 Debiti Vs ASI per note di credito da emettere
 Debiti Vs clienti per note di credito da emettere
 Debiti diversi

1.761.529,87

350.674,22

265.280,00

833.870,17

45.352,51

60.688,97

44.000,00

22.365,72

3.929,00

11.516,67

14.536,44

1.127,90

786,14

46,00

TOTALE**3.415.703,61****3.698.846,53****TOTALE ALTRI DEBITI****E) Ratei e risconti**

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Ratei e risconti passivi	391.000,00	0,00	391.000,00

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Patrimonio netto	630.406,33	621.441,01	8.965,32
Fondo per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Trattamento di fine rapporto	916.580,41	888.427,74	28.152,67
Debiti	9.961.942,08	9.615.405,18	346.536,90
Ratei e risconti	391.000,00	0,00	391.000,00
Tot. STATO PATR. PASSIVO	11.899.928,83	11.125.273,92	774.654,91

Conto Economico

A) Valore della produzione

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Valore della produzione	4.366.708,55	3.098.568,10	1.268.140,45

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Ricavi vendite e prestazioni	3.758.852,14	2.888.043,45	870.808,69
Altri ricavi e proventi	607.856,41	210.524,65	397.331,76
Totale valore della produzione	4.366.708,55	3.098.568,10	1.268.140,45

Ricavi vendite e prestazioni

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Ricavi da gestione Aree Industriali ed impianto di Battipaglia			
Ricavi da gestione AA.II.	354.070,27	354.605,09	-534,82
Ricavi da trattamento reflui AA.II.	82.918,97	103.396,64	-20.477,67
Ricavi da forniture idriche AA.II.	56.117,43	58.324,67	-2.207,24
Ricavi da trattamento reflui Battipaglia	181.963,48	236.100,65	-54.137,17
TOTALE	675.070,15	752.427,05	-77.356,90
Ricavi dal trattamento del percolato e smalt. Rifiuti liquidi			
Ricavi da trattamento percolati e rif. liquidi	3.007.278,82	2.075.356,65	931.922,17
TOTALE	3.007.278,82	2.075.356,65	931.922,17
Ricavi da smaltimento e depurazione reflui extra convenzione			
Ricavi da smaltimento reflui Calabritto	3.220,35	7.348,60	-4.128,25
Ricavi da tratt. reflui extra Comune Palomonte	41.095,60	48.094,20	-6.998,60
Ricavi da tratt. reflui	600,00	2.216,95	-1.616,95
TOTALE	44.915,95	57.659,75	-12.743,80
Altri ricavi			
Ricavi da servizi e prestazioni a terzi	0,00	0,00	0,00
Ricavi da forniture idriche	31.587,22	2.600,00	28.987,22
TOTALE	31.587,22	2.600,00	28.987,22
Totale	3.758.852,14	2.888.043,45	870.808,69

Altri ricavi e proventi

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Ricavi da riaddebito personale distaccato	210.145,41	210.524,65	-379,24
Ricavi da riaddebito	12.631,00	0,00	12.631,00
Ricavi da riadd. costi manut. Straod.	385.080,00	0,00	385.080,00
Ricavi straordinari da manutenzione	0,00	0,00	0,00
Totale	607.856,41	210.524,65	397.331,76

Per quanto attiene ai ricavi derivanti dalle prestazioni rese in virtù di convenzione ASI/CGS si è proceduto alla determinazione sulla base dei criteri evidenziati dal Comitato Direttivo del Consorzio ASI di Salerno con Delibera n. 532 assunta il 27.11.2001

B) Costi della produzione

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Costi della produzione	4.353.498,35	4.489.533,70	-136.035,35

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Materie prime, sussidiarie e merci	133.478,34	76.023,10	57.455,24
Servizi	1.992.151,50	1.813.681,24	178.470,26
Godimento beni di terzi	86.372,64	74.930,10	11.442,54
Salari e stipendi	1.319.147,92	1.587.380,71	-268.232,79
Oneri sociali salari e stipendi	468.725,96	578.086,68	-109.360,72
Trattamento di fine rapporto	105.157,97	139.073,05	-33.915,08
Altri costi del personale	51.123,79	54.546,61	-3.422,82
Ammortamento immob. immateriali	9.417,49	2.310,40	7.107,09
Ammortamento immobiliz. materiali	29.926,31	24.404,39	5.521,92
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni crediti attivo circolante	5.076,30	0,00	5.076,30
Variazione rimanenze materie prime	-2.763,38	5.934,95	-8.698,33
Accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	155.683,51	133.162,47	22.521,04
Totale costi della produzione	4.353.498,35	4.489.533,70	-136.035,35

Costi per materie prime e di consumo

Importo al 31/12/2013

Attrezzatura varia e minuta	2.560,26
Chemicals	31.102,28
Attrezzatura e ricambi di laboratorio	1.045,00
Carburanti e lubrificanti impianto	3.956,11
Materiale vario e di consumo	5.498,02
Materiale per manutenzione e riparazione impianti	46.426,82
Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature	6.470,23
Materiale per manutenzione e riparazione uffici	1.140,90
Segnaletica varia	1.660,70
Materiale antinfortunistica	1.804,40
Carburanti e lubrificanti autovetture	8.094,50
Carburanti e lubrificanti autocarri	18.482,70
Materiali per manutenzione e riparazione autocarri	5.236,42
TOTALE COSTI MATERIE PRIME	133.478,34

Costi per servizi

Importo al 31/12/2013

<i>Acquisto servizi per la produzione</i>	
Opere e lavori eseguiti da terzi	65.458,10
Energia elettrica	698.347,85
Acqua AA.II.	41.576,57
Telefoniche e telegrafiche	46.715,40
Servizio vigilanza	16.800,00
Analisi di laboratorio	57.246,56
Manutenzioni e riparazioni impianti	11.835,87
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	21.702,36
Manutenzioni e ristrutturazioni uffici	1.572,06
Assicurazioni impianti	42.762,60
Trasporti e spedizioni	59,50
Fidejussioni	4.744,93
Smaltimento e trasporto fanghi AA.II.	290.013,56
Smaltimento rifiuti AA.II.	20.141,39
Oneri accessori su acquisto servizi	1.420,56
Manutenzione straordinaria da riaddebitare ad ASI	354.772,50
Assicurazioni RCA autocarri	9.377,25
Pedaggi autostradali	45,06
Altri costi autocarri	55,80
Manutenzione e riparazione autocarri	11.904,30
TOTALI	1.696.552,22

<i>Costi per prestazioni professionali</i>		
Costi responsabile sicurezza		7.497,00
Legali		31.445,23
Notarili		205,88
Assistenza fiscale a amministrativa		18.000,00
Perizie, relazioni e pareri		11.629,94
Casse previdenziali prestazioni professionali		5.856,39
Oneri e accessori su prestazioni		55.039,64
Assistenza procedure del lavoro		25.859,96
	TOTALI	155.534,04
<i>Spese organi sociali</i>		
Compensi amministratori		80.000,00
Emolumenti collegio sindacale		41.530,32
Assicurazioni amministratori		8.870,92
Casse previdenziali organi sociali		9.664,00
	TOTALI	140.065,24
TOTALE COSTI SERVIZI		1.992.151,50
Costi per godimento beni di terzi		Importo al 31/12/2013
Noleggio automezzi		33.946,72
Noleggio macchine uffici		14.924,22
Nolo cassoni fanghi AA.II.		7.459,29
Noleggio attrezzature		16.500,00
Teleleasing - canone di locazione		13.542,41
TOTALE COSTI GODIMENTO DI TERZI		86.372,64
Costi per il personale		Importo al 31/12/2013
La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza e accantonamenti di legge e contratti collettivi.		
<i>Salari e stipendi</i>		
Salari (operai)		550.982,93
Stipendi (impiegati)		768.164,99
	TOTALE	1.319.147,92
<i>Oneri sociali</i>		
Oneri sociali salari		248.953,29
Oneri sociali stipendi		219.772,67
	TOTALE	468.725,96
<i>Trattamento di fine rapporto</i>		
Accantonamento TFR		105.157,97
	TOTALE	105.157,97
<i>Altri costi del personale</i>		
Trasferte e missioni dipendenti		64,55
Rimborsi spese		21.109,31
Formazione e corsi		4.000,00
Vestiaro		2.205,00
Liberalità e varie		750,00
Altri costi del personale		2.966,39
Visite mediche fiscali		59,55
Onere contributivo fondi vari dipendenti		14.759,34
Prestazioni sanitarie (visite mediche)		5.205,95
Arrotondamenti salari e stipendi		3,70
	TOTALE	51.123,79
TOTALE COSTI DEL PERSONALE		1.944.155,64
Ammortamento delle immobilizzazioni		Importo al 31/12/2013
Si specifica che gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenute, per lo scopo, congrue le percentuali indicate in capo alla presente nota integrativa.		
<i>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>		
Ammortamento spese costituzione ed ampliamento		2.259,99
Ammortam. Spese sostenute per pratiche autorizzazione AIA		6.089,50
Ammortamento software		1.068,00
	TOTALI	9.417,49
<i>Ammortamento altre immobilizzazioni materiali</i>		
Ammortamento impianti ed attrezzature		6.619,82
Ammortamento macchine elettroniche		2.196,80
Ammortamento mobili e macchine d'ufficio		2.067,12
Ammortam. Spese manutenzione straordinaria impianti		10.967,57
Ammortamento autoveicoli commerciali		3.356,00
Ammortamento attrezzatura varia (cespiti)		4.439,20
Ammortamento beni strumentali val < euro 516		279,80
	TOTALI	29.926,31
TOTALE AMMORTAMENTI		39.343,80

Svalutazioni crediti attivo circolante

Accantonamento fondo svalutazione crediti clienti

TOTALE SVALUTAZIONI**Importo al 31/12/2013**

5.076,30

5.076,30**Variazioni delle rimanenze**

Rimanenze iniziali

Rimanenze finali

TOTALE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE**Importo al 31/12/2013**

24.082,73

26.846,11

-2.763,38**Oneri diversi di gestione***Spese amministrative*

Cancelleria varia

Stampati amministrativi e fiscali

Postali e spedizioni

Fotocopie, ellografie e riproduzioni

Materiale di consumo macchine uffici

3.027,50

1.507,50

832,47

5.857,92

7.432,45

Importo al 31/12/2013**18.657,84***Oneri diversi di gestione*

TOTALI

Mulle. Ammende e sanzioni

Acquisto valori bollati

Vidimazioni, certificati e diritti CCIAA

Contributi e quote associative

Abbonamenti, libri, giornali, pubblicazioni

Spese generali varie

Arrotondamenti passivi

Arrotondamenti c/erario

Manut. e riparazione macchine uffici

Assistenza software

Servizi e prestazioni da terzi

Autorizzazioni licenze e simili

Verifiche AA.SS.LL

Spese di notifica

Tasse di circolazione autocarri

Mulle e spese varie automezzi

Commissioni su bonifici

Accise Agenzia delle Dogane

10.470,75

8.648,82

659,88

55.113,50

928,90

8.882,57

2,25

9,40

3.150,90

10.096,75

107,44

250,00

358,00

5,88

800,77

28,70

43,50

916,80

TOTALI

100.474,81*Costi commerciali*

Spese di rappresentanza

Pubblicazioni e mezzo stampa

3.733,70

211,70

TOTALI

3.945,40*Oneri tributari*

Diritti registro imprese CCIAA

Tassa RSAU

Tassa libri sociali

I.M.U.

Ravvedimento operoso: interessi e sanzioni

588,00

653,00

309,87

29.630,00

1.424,59

TOTALI

32.605,46**TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE****155.683,51****DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE**

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Valore della produzione	4.366.708,55	3.098.568,10	1.268.140,45
Costi della produzione	4.353.498,35	4.489.533,70	-136.035,35
Diff. tra valore e costi della prod.	13.210,20	-1.390.965,60	1.404.175,80

C) Proventi ed oneri finanziari

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Proventi ed oneri finanziari	-109.758,61	-90.051,16	-19.707,45

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Proventi diversi	39.190,60	38.808,30	382,30
Interessi ed altri oneri finanziari	-148.949,21	-128.859,46	-20.089,75
Totale proventi ed oneri finanziari	-109.758,61	-90.051,16	-19.707,45

Proventi diversi		Importo al 31/12/2013
Interessi attivi da conto corrente		14,68
Ricavi per interessi beneficiari anni 94-99		38.713,16
Ricavi da interessi di mora		462,76
TOTALE PROVENTI DIVERSI		39.190,60
Interessi ed altri oneri finanziari		Importo al 31/12/2013
<i>Oneri finanziari verso banche</i>		
Commissioni, spese bancarie ed imposta di bollo		2.074,99
Interessi passivi bancari		9,93
	TOTALI	2.084,92
<i>Oneri finanziari diversi</i>		
Interessi dilazione Equitalia Sud		96.893,23
Interessi e sanzioni		2.312,15
Interessi rateazione verso Erario		2.691,05
Interessi rateazione verso INAIL		965,57
Interessi rateazione verso ENEL		37.181,27
Interessi e sanzioni su versamento COMETA		790,24
Interessi per rateazione		509,68
Interessi di mora v/fornitori		5.521,10
	TOTALI	146.864,29
TOT. INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		148.949,21

E) Proventi ed oneri straordinari

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Proventi ed oneri straordinari	147.059,68	527.248,46	-380.188,78

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Proventi straordinari	217.477,39	607.283,03	-389.805,64
Oneri straordinari	-70.417,71	-80.034,57	9.616,86
Totale proventi ed oneri straordinari	147.059,68	527.248,46	-380.188,78

Proventi straordinari e diversi		Importo al 31/12/2013
Insussistenza di passivo		148.005,01
Sopravvenienze attive		64.333,49
Rimborsi assicurativi		5.112,50
Abbuoni attivi		5,95
Arrotondamenti attivi		20,44
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		217.477,39

Oneri straordinari		Importo al 31/12/2013
Sopravvenienze passive		27.848,88
Sopravvenienze passive Equitalia		10.000,00
Compensi riscossione Equitalia		26.599,71
Perdita su crediti ASI		5.807,67
Abbuoni passivi		161,45
TOTALE ONERI STRAORDINARI		70.417,71

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Differenza tra valore e costi della prod.	13.210,20	-1.390.965,60	1.404.175,80
Proventi ed oneri finanziari	-109.758,61	-90.051,16	-19.707,45
Proventi ed oneri straordinari	147.059,68	527.248,46	-380.188,78
Risultato prima delle imposte	50.511,27	-953.768,30	1.004.279,57

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		IRES	
Risultato prima delle imposte		50.511,27	
Valori in aumento		208.929,76	
Imponibile IRES			259.441,02
perdita anno precedente			-836.778,00
IRES non dovuta			0,00
		IRAP	
Saldo valori contabili IRAP		2.124.646,48	
Valori in diminuzione			
	INAIL	86.101,62	
	Ricavi non imponibili	210.145,41	
	Deduzione forfettaria	585.200,00	
	Contributi previdenziali	407.264,96	
Imponibile IRAP			835.934,49
Calcolo IRAP aliquota 4,97			41.545,94

RISULTATO DI ESERCIZIO

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Utile/Perdita di esercizio o di periodo	8.965,32	953.768,30	-944.802,98

Descrizione	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazione
Risultato prima delle imposte	50.511,27	953.768,30	-903.257,03
Imposte sul reddito d'esercizio	-41.545,94	0,00	-41.545,94
Utile/Perdita di esercizio	8.965,32	953.768,30	-944.802,98

Ai sensi del punto 17) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che il capitale sociale è pari ad euro 650.000 .

In ottemperanza alle disposizioni del punto 18) dell'art. 2427 del Codice Civile si dichiara che non risultano emesse azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori similari, non avendone la Società facoltà.

Nessun altro strumento finanziario risulta emesso dalla società così come nessun finanziamento i soci risultano aver erogato a favore della stessa.

Si dichiara non sussistente l'obbligo di cui all'art. 2427 bis cod. civ. non avendo la società emesso alcuno strumento finanziario derivato.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico del periodo e corrisponde alle risultanze delle stesse.

Il Consiglio di Amministrazione