

CONSORZIO AEROPORTO SALERNO/PONTECAGNANO Societa' Consortile a.r.l.

Sede in 84131 SALERNO (SA) VIA SALVADOR ALLENDE, 19

Codice Fiscale 01087990659 - Numero Rea SA 187648

P.I.: 01087990659

Capitale Sociale Euro 4.049.869 i.v.

Forma giuridica: soc. cons. a.r.l.

Settore di attività prevalente (ATECO): 522300

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Appartenenza a un gruppo: no

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	-	-
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.216.841	1.216.841
Ammortamenti	(1.128.556)	(1.128.252)
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	88.285	88.589
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	58.555
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	58.555
Totale immobilizzazioni (B)	88.285	147.144
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.222.522	2.644.640
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.990	3.990
Totale crediti	2.226.512	2.648.630
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	2.052.551	483.323
Totale attivo circolante (C)	4.279.063	3.131.953
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	-	4.042
Totale attivo	4.367.348	3.283.139
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.049.869	6.845.109
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	535
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	1.909.551	616.598
Totale altre riserve	1.909.551	616.598
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(883.138)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.056.662)	(3.951.496)
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(2.056.662)	(3.951.496)
Totale patrimonio netto	3.902.758	2.627.608
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	402.962
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	462.854	252.569
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	462.854	252.569
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	1.736	-
Totale passivo	4.367.348	3.283.139

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-
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	229.748	474
Totale altri ricavi e proventi	229.748	474
Totale valore della produzione	229.748	474
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	79
7) per servizi	233.899	305.507
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
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	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	-	-
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	304	498
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	304	498
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	304	498
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	39.962
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	40.146	10.834
Totale costi della produzione	274.349	356.880
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(44.601)	(356.406)
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	50.564	389
Totale proventi diversi dai precedenti	50.564	389
Totale altri proventi finanziari	50.564	389
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	5.963	10.771
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.963	10.771
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	44.601	(10.382)
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	2.056.662	3.584.707
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	2.056.662	3.584.707
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	(2.056.662)	(3.584.707)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	-	-
Totale proventi	-	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	1
Totale oneri	-	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(2.056.662)	(3.951.496)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
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	-	-
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.056.662)	(3.951.496)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con una perdita di esercizio pari a Euro -2.056.662.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciareVi.

Attività svolte

La società svolge in via prevalente l'attività di promozione, direzione e coordinamento dell'aeroporto Salerno - Pontecagnano.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Signori Soci,

il bilancio che si porta alla Vostra attenzione è corredato dalle attività poste in essere da un lato, per il rafforzamento della compagine consortile e, dall'altro, per favorire le procedure di privatizzazione della partecipata "Aeroporto di Salerno Costa d'Amalfi spa" sostenendola, nel contempo, per l'avvio delle attività propedeutiche al potenziamento e al pieno rilancio dello scalo aeroportuale.

Il 28/03/2014 il CdA ha deliberato la pubblicazione di un nuovo bando per un ulteriore tentativo di privatizzazione. La procedura di evidenza pubblica attualmente in corso, finalizzata alla cessione del 65% delle quote della controllata "Aeroporto di Salerno-Costa d'Amalfi spa", rappresenta una precisa opzione programmatica. La citata procedura, in scadenza il 31 maggio 2015, non è mai stata sospesa dai competenti organi di giustizia amministrativa. L'esigenza di ricercare un partner già operante e consolidato nel settore aeroportuale è stata anche condivisa dalla Regione Campania che con delibera di Giunta Regionale n. 112 del 24.04.2014, ha approvato lo schema di protocollo di intesa finalizzata alla collaborazione tra Regione Campania, Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e Consorzio Aeroporto di Salerno Pontecagnano Scarl.

In ordine al rafforzamento della compagine consortile, si rappresenta che, in data 22 dicembre 2014, la Regione Campania, in relazione all'aumento di capitale deliberato in data 7/11/2014, ha sottoscritto e versato una quota di 2 milioni di euro.

Invece, la Regione Basilicata, pur avendo più volte manifestato la volontà di sottoscrivere quote consortili, ha solo recentemente concluso il relativo l'iter amministrativo; per cui, con assemblea straordinaria del 03/03/2015, è stato deliberato un nuovo aumento di capitale scindibile riservato alla Regione Basilicata per la quota di euro 2 milioni. Il termine per la conclusione della sottoscrizione da parte della Regione Basilicata è stato fissato al 31/08/2015, sulla base delle esigenze rappresentate dal medesimo Ente. In ogni caso, si evidenzia che la Regione Basilicata, con la manovra finanziaria 2015, ha deliberato apposito stanziamento di euro 280mila per il 2015, 300mila nel 2016 e 1 milione e 400mila euro nel 2017.

Attualmente, la società consortile dispone di un capitale sottoscritto e versato pari ad € 4.049.869,03 e i principali soci risultano essere: Regione Campania per il 49,38%, Camera di Commercio di Salerno per il 43,32% e Provincia di Salerno per il 7,22%.

In ordine alla situazione patrimoniale, si può rilevare che le perdite, risultanti dal bilancio che si sottopone alla Vostra approvazione, scaturiscono totalmente dalla svalutazione della partecipata Aeroporto di Salerno Costa di Amalfi spa. Infatti, i costi di gestione sostenuti dalla società consortile (€ 280.311,89), risultano in parte compensati da componenti positivi del reddito (€ 69.943,41) e per il restante coperti dall'utilizzo del fondo consortile. Per cui, sul fondo consortile deliberato a preventivo in € 499.400,00, si registra un'economia di € 289.031,52 che sarà utilizzata a parziale copertura della perdita d'esercizio.

In merito alla controllata "Aeroporto di Salerno Costa d'Amalfi spa" si evidenzia che nel mese di novembre 2014 è stato modificato il sistema di gestione societario con il ripristino dell'organo collegiale e la nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione che si è prontamente attivato per una contrazione dei costi e per porre in essere tutte le attività finalizzate all'ottenimento della concessione totale ventennale per la gestione dello scalo aeroportuale. Inoltre, sono state intraprese una serie di azioni propedeutiche per l'avvio dei lavori per il potenziamento dello scalo nel rispetto di quanto previsto dal D.L. n. 133 del 12/09/2014 (cd. Sblocca Italia) che ha stanziato per l'aeroporto salernitano 40 mln di euro.

Pertanto, il CdA, pur nella ristrettezza delle risorse disponibili, intende portare avanti tutte le azioni necessarie al potenziamento della compagine sociale in modo tale da accompagnare la controllata al potenziamento infrastrutturale dello scalo per renderlo funzionale e più attrattivo, anche ai fini della privatizzazione e di un suo definitivo rilancio.

In proposito, è importante evidenziare che lo scalo salernitano nel Piano Nazionale degli Aeroporti, approvato il 30/09/2014 dal Consiglio dei Ministri, è stato indicato quale scalo di interesse nazionale; per cui gli sforzi dei soci e degli amministratori sono orientati alla creazione di quest'opera strategica per l'economia del territorio.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 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.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione e relativi oneri accessori di diretta imputazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote:

- macchine ufficio elettroniche: 20%

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Partecipazioni

La partecipazione nella società controllata e collegata è valutata con il metodo del patrimonio netto; tale metodo prevede che il valore iscritto sia pari alla corrispondente frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio.

Riconoscimento ricavi

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

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	877.507	35.274	304.060	1.216.841
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	789.342	35.274	303.636	1.128.252
Valore di bilancio	88.165	-	424	88.589
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	-	304	-
Totale variazioni	-	-	304	-
Valore di fine esercizio				
Costo	877.507	35.274	304.060	1.216.841
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	789.342	35.274	303.940	1.128.556
Valore di bilancio	88.165	-	120	88.285

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

La partecipazione in impresa controllata è valutata con il metodo del patrimonio netto, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione.

I dati contabili della partecipata "Aeroporto di Salerno S.p.A." si riferiscono alla situazione patrimoniale al 30/12/2014.

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro
AEROPORTO DI SALERNO S.P.A. COD. FISC. 03108240650 - REA N. 259158	Bellizzi (SA) - via Olmo, snc	105.000	(2.577.458)	(679.870)

Si è provveduto al 31/12/14 a svalutare la partecipazione in base ai dati dell'ultimo bilancio in nostro possesso della partecipata Aeroporto di Salerno S.P.A. al 30/12/14.

Per completezza di esposizione, a commento dei dati sopra esposti, si riporta che la società partecipata Aeroporto di Salerno S.p.a. ha convocato l'assemblea straordinaria dei soci nelle seguenti date:

- in data 03/02/2014, con atto notaio Francesco Coppa rep. n. 18055 - racc. n. 10587, è stato deliberato l'azzeramento delle perdite risultanti in bilancio al 30/11/2013, pari a Euro 974.415,00 e la ricostituzione del capitale sociale a € 1.033.000,00;

- in data 19/08/2014, con atto notaio Francesco Coppa rep. n. 18895 - racc. n. 11191, è stato deliberato l'azzeramento delle perdite risultanti in bilancio al 31/05/2014, pari a Euro 1.547.483,00 e la ricostituzione del capitale sociale a € 516.000,00;

- in data 07/11/2014, con atto notaio Francesco Tafuri rep. n. 3062 - racc. n. 2031, è stato deliberato l'azzeramento delle perdite risultanti in bilancio al 30/09/2014, pari a Euro 1.792.591,00 e la ricostituzione del capitale sociale a € 105.000,00;

- in data 23/03/2015, con atto del notaio Generoso Granese, è stato deliberato l'azzeramento delle perdite risultanti in bilancio al 30/12/2014, pari a Euro 2.577.458,00 e la ricostituzione del capitale sociale a € 1.033.000,00.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	15.494	(15.494)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	78	(29)	49	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.633.058	(406.595)	2.226.463	3.990
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.648.630	(422.118)	2.226.512	3.990

La tabella che segue evidenzia la composizione e movimentazione delle voci crediti v/soci F.do Consortile e c/to Gestione .

Soci	Credito inizio esercizio	Incrementi	Incassi	Crediti al 31.12.14	
				Fondo Consortile	C/gestione
C.C.I.A.A.	89.325	207.246	207.246	51.325	38.000
AMMINISTRAZ. PROVINCIALE	163.591	42.761	206.352	0	0
COMUNE DI SALERNO	18.944	42	18.945	0	42
COMUNE DI MONTECORVINO PUGL.	99.582	2		96.625	2.960
COM. SAN CIPRIANO PICENTINO	1.212	1			1.212
COM. DI PONTECAGNANO	1.403.581	32		1.350.053	53.560
COM. MERCATO SAN SEVERINO	7.676			6.933	744
E.P.T. SALERNO				0	0
AZ. AUT. SOGG. E TURISMO				0	0
COMUNE PERITO	49.069			45.361	3.708
COM. MONTECORVINO ROVELLA	7.800		7.800	0	0
COM. MONTANA BUSSENTO	168		168	0	0
C.S.T.P.	341.809	8		326.345	15.472
COM. BELLIZZI	205.150	195	102.100	88.628	14.616

COMUNE ACERNO	48.506	1		47.052	1.455
COM. BRACIGLIANO	25.947	1		24.958	990
AEROCLUB	30.692			28.269	2.424
ASSOCIAZ. INDUSTRIALI	655	161			816
COM. POLLICA	716	1			716
COM. BATTIPAGLIA	104.646		104.436	210	0
COM. GIFF. VALLEPIANA	19.999			19.999	0
TOTALI	2.619.068	250.451	647.047	2.085.758	136.715

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	2.226.512
Totale	2.226.512

Area geografica	Totale	
	Italia	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	49	49
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.226.463	2.226.463
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.226.512	2.226.512

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	483.287	1.568.955	2.052.242
Denaro e altri valori in cassa	36	273	309
Totale disponibilità liquide	483.323	1.569.228	2.052.551

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	2.648.630	(422.118)	2.226.512
Disponibilità liquide	483.323	1.569.228	2.052.551
Ratei e risconti attivi	4.042	(4.042)	-

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	6.845.109	3.291.727	6.086.967		4.049.869
Riserva legale	535	-	535		-
Altre riserve					
Varie altre riserve	616.598	1.292.953	-		1.909.551
Totale altre riserve	616.598	1.292.953	-		1.909.551
Utili (perdite) portati a nuovo	(883.138)	883.138	-		-
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.951.496)	-	1.894.834	(2.056.662)	(2.056.662)
Totale patrimonio netto	2.627.608	1.275.150	-	(2.056.662)	3.902.758

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo Consortile	289.031
F.do copertura Perdita	1.620.520
Totale	1.909.551

La Società ha provveduto all'abbattimento e la ricostituzione del capitale sociale nelle seguenti date:

- In data 06/06/2014 con atto notaio Francesco Coppa rep. 18605 – racc. 10980 , è stato deliberato l'azzeramento delle perdite risultanti in bilancio alla data del 15/05/2014, pari a euro 5.473.984,61 e la ricostituzione del capitale sociale a euro 7.464.311,62;
- In data 07/11/2014 con atto notaio Francesco Tafuri rep. 3063 –racc. 2032, , è stato deliberato l'azzeramento delle perdite risultanti in bilancio alla data del 30/09/2014, pari a euro 1.711.767,32 e la ricostituzione del capitale sociale a euro 6.500.00,00.

Il capitale sociale sottoscritto e versato al 31/12/2014 è pari a Euro 4.049.869.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	4.049.869	
Altre riserve		
Varie altre riserve	1.909.551	Per copertura perdite
Totale altre riserve	1.909.551	
Totale	5.959.421	

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi e oneri

Valore di inizio esercizio	402.962
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(402.962)
Totale variazioni	402.962

I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	-	121.265	121.265
Debiti verso fornitori	186.472	12.266	198.738
Debiti verso imprese controllate	-	78.747	78.747
Debiti tributari	3.904	(2.198)	1.706
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	150	773	923
Altri debiti	62.043	(568)	61.475
Totale debiti	252.569	210.285	462.854

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale debiti
Italia	462.854
Totale	462.854

	Totale	
Area geografica	Italia	
Debiti verso banche	121.265	121.265
Debiti verso fornitori	198.738	198.738
Debiti verso imprese controllate	78.747	78.747
Debiti tributari	1.706	1.706
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	923	923
Altri debiti	61.475	61.475
Debiti	-	462.854

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	462.854	462.854

Ratei e risconti passivi

	Variation nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.736	1.736
Totale ratei e risconti passivi	17.236	1.736

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono, al 31/12/2014, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variation nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	252.569	210.285	462.854
Ratei e risconti passivi	-	1.736	1.736

Nota Integrativa Conto economico

Costi della produzione

Si dà notizia dei costi per servizi e gli oneri diversi di gestione.

Spese per servizi:	
ACQUA	1.936,00
CONSULENZE TECNICHE	5.075,00
RIMB. A PIE' DI LISTA AGLI AMM.RI	166,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	3.785,00
CONSULENZA AGGIORNAMENTO PEF	19.288,00
SPESE PRIVATIZZAZIONE - CONSU	7.527,00
CONSULENZE LEGALI	12.565,00
CONSULENZE NOTARILI	49.543,00
SPESE TENUTA CONTABILITA'/PAGH	4.568,00
RIMBORSO KM. CDA	1.147,00
COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	36.749,00
COMPENSI PER COLLAB. A PROGETT	8.000,00

CONTR. INPS COLLAB. A PROGETTO	2.787,00
CONTR. INAIL COLLAB. A PROGETT	227,00
SPESE LEGALI E CONSULENZE	68.246,00
SPESE TELEFONICHE	6,00
SPESE VARIE AMMINISTRATIVE	1.829,00
SPESE DI PUBBLICITA'	1.979,00
ASSICURAZIONI	5.779,00
VALORI POSTALI E BOLLATI	25,00
SPESE PER SERVIZI BANCARI	471,00
ALTRI ONERI PER AUTOMEZZI INDE	36,00
ALTRI COSTI PER PRODUZIONE SER	1.576,00
ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	584,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	4
Totale costi per servizi	233.899,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOCIAL	516,00
DIRITTI CCIAA	1.306,00
DEPOSITO BILANCIO- DIRITTI CCI	128,00
TASSA SUI RIFIUTI	281,00
ONERI NON DEDUCIBILI	231,00
SOPRAV. PASS. ORDINARIE INDED.	37.684,00
Totale Oneri diversi di Gestione	40.146,00

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

In data 07/11/2014 è stato rinnovato il Consiglio d' Amministrazione e il Collegio Sindacale. Il Consiglio d' Amministrazione non percepisce nessun compenso.

	Valore
Compensi a sindaci	36.749
Totale compensi a amministratori e sindaci	36.749

Nota Integrativa parte finale

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 dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Signori Soci l'organo amministrativo Vi invita:

- ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/14 e le relazioni che lo accompagnano;
- a coprire la perdita dell'esercizio di Euro 2.056.662, disponendo la copertura parziale mediante utilizzo del Fondo Perdita in formazione per Euro 1.620.520,15, utilizzo del F.do Consortile pari a Euro 289.031,54 e di portare a nuovo la parte restante pari a Euro 147.110,31.

Il Presidente del C.d.A.

Mariano Lazzarini

Il sottoscritto Lazzarini Mariano, legale rappresentante della società, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 24 novembre 2000 n. 340, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.