

CONSORZIO ESPERIENZA ENERGIA SOC.CONS.A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	40127 BOLOGNA (BO) VIALE ALDO MORO 16
Codice Fiscale	02034521209
Numero Rea	BO 406906
P.I.	02034521209
Capitale Sociale Euro	210.554 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SL)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	2.513	627
Totale immobilizzazioni immateriali	2.513	627
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	179.510	169.004
Ammortamenti	90.430	81.692
Totale immobilizzazioni materiali	89.080	87.312
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	51.000	51.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	51.000	51.000
Totale immobilizzazioni (B)	142.593	138.939
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	715.735	667.669
esigibili oltre l'esercizio successivo	48.262	48.262
Totale crediti	763.997	715.931
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	490.378	417.484
Totale attivo circolante (C)	1.254.375	1.133.415
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	25.097	23.164
Totale attivo	1.422.065	1.295.518
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	210.554	193.165
IV - Riserva legale	29.178	24.153
V - Riserve statutarie	426.169	426.169
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	5.602 ⁽¹⁾⁽²⁾	8.052 ⁽³⁾⁽⁴⁾
Totale altre riserve	5.602	8.052
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(63.907)	(159.394)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	49.532	100.513
Utile (perdita) residua	49.532	100.513
Totale patrimonio netto	657.128	592.658
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	29.000	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	29.430	16.696
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	658.481	638.138
esigibili oltre l'esercizio successivo	48.026	48.026
Totale debiti	706.507	686.164
Totale passivo	1.422.065	1.295.518

- (1)13) Riserva per futuri aumenti capitale sociale: 5600
- (2)Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 2
- (3)13) Riserva per futuri aumenti capitale sociale: 8050
- (4)Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 2

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Garanzie reali		
ad altre imprese	9.000	9.600
Totale garanzie reali	9.000	9.600
Totale rischi assunti dall'impresa	9.000	9.600
Totale conti d'ordine	9.000	9.600

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.127.136	978.649
5) altri ricavi e proventi		
altri	12.687	14.896
Totale altri ricavi e proventi	12.687	14.896
Totale valore della produzione	1.139.823	993.545
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.016	5.271
7) per servizi	577.478	456.475
8) per godimento di beni di terzi	39.111	23.874
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	270.776	239.433
b) oneri sociali	50.721	56.641
c) trattamento di fine rapporto	18.263	15.926
e) altri costi	1.698	994
Totale costi per il personale	341.458	312.994
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.409	420
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.258	25.225
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	32.470	2.089
Totale ammortamenti e svalutazioni	59.137	27.734
14) oneri diversi di gestione	16.686	17.013
Totale costi della produzione	1.051.886	843.361
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	87.937	150.184
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.698	3.537
Totale proventi diversi dai precedenti	1.698	3.537
Totale altri proventi finanziari	1.698	5.552
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10	191
Totale interessi e altri oneri finanziari	10	191
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.688	5.361
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	2.328	2.095
Totale proventi	2.328	2.095
21) oneri		
altri	1	329
Totale oneri	1	329
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2.327	1.766
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	91.952	157.311
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.420	56.798
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.420	56.798

23) Utile (perdita) dell'esercizio	49.532	100.513
------------------------------------	--------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 49.532.

Attività svolte e fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

L'attività caratteristica esercitata dalla società consortile, analogamente ai precedenti esercizi, ha riguardato principalmente lo svolgimento, l'esecuzione ed il coordinamento, attraverso un'organizzazione comune, della fase di attività d'impresa dei soci volta all'approvvigionamento sul mercato, per conto dei soci stessi, delle fonti di energia necessarie alle tariffe economicamente più vantaggiose e dei servizi di efficienza energetica.

L'attività sopra indicata, relativamente alla provvista di energia elettrica e di gas naturale effettuata dalla Società per conto dei propri associati, ha registrato nel corso dell'esercizio un incremento dei volumi di energia elettrica (+ 5%) e un decremento di quelli di gas naturale (-10%) rispetto al precedente esercizio. Il calo dei consumi di gas non è imputabile ad imprese uscite da consorzio, ma a cambiamenti importanti nei cicli produttivi di alcune imprese forti consumatrici. E' comunque consolidato l'affidamento degli associati alla Società della gestione di entrambe le forniture di energia (elettrica e gas). Anche lo sviluppo delle attività del consorzio sui territori di Modena e di Ferrara conferma l'interesse delle imprese ad affidare sia le forniture di energia elettrica che quelle di gas naturale.

Nel corso del 2015 si sono inoltre consolidate le attività relative all'efficienza energetica, con un importante incremento rispetto all'esercizio precedente del 23%.

Nel corso del 2015 l'assegnazione gas relativa al Dl 130/2010, per le aziende associate che hanno dato mandato non ha portato alcun beneficio economico. Tale gestione ha portato per l'anno 2015, così come per l'anno 2014, delle perdite economiche per effetto del cambiamento delle condizioni di mercato che regolavano i vantaggi del Dl 130/2010. Il motivo principale è stato il calo considerevole dello spread gas tra winter/summer contro gli elevati costi di stoccaggio e di gestione del gas. Tuttavia, le perdite, saranno coperte dai ricavi conseguiti negli anni 2011, 2012 e 2013 non ancora del tutto liquidati alle aziende mandanti. Nei 5 anni di adesione al Dl 130/2010 (dal 2011 al 2015) le Società hanno comunque avuto, al netto della perdita 2014 e 2015, un importante beneficio economico.

Nel corso del 2015, infine, la Società ha cambiato denominazione da Consorzio Emilia Energia Scrl a Consorzio Esperienza Energia Scrl.

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 e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 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, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

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

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa	9.000	9.600	(600)
Impegni assunti dall'impresa			
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine			
	9.000	9.000	(600)

La fideiussione emessa dalla Banca di Bologna è a garanzia degli affitti.

Nota Integrativa Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nessuna posta in bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del {33,33}%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.513	627	1.886

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Svalutazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2015
Diritti brevetti industriali	627	1.010			757		880
Marchio		818			164		654
Altre		1.468			489		979
	627	3.296			1.410		2.513

I. Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
89.080	87.312	1.768

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo 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 economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che 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:

- Impianti e macchinari: {15}%
- Apparecchi e attrezzature varie: {15}%
- Macchine Elettroniche {20}%
- Autovetture: {25}%
- Mobili e Arredi {12}%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le movimentazioni avvenute nell'esercizio relativamente alle varie categorie di cespiti, sono analiticamente rappresentate dalla sotto riportata tabella.

Descrizione	Valore al 01/01 /2015	Acquisti dell'Esercizio	Dismissioni	Valore al 31/12 /2015	Valore Fondo al 31/12 /2014	Quota Ordinaria Esercizio	Quota Anticip. Esercizio	Detrazione Beni Eliminati	Valore Fondo al 31/12 /2015	Residuo da Ammortizzare
Mobili e Macch.ord.	13.389	7.642	0	21.031	3.774	2.065	0	0	5.839	15.192
Macchine El. Ufficio	56.298	5.892	0	62.190	31.826	8.300	0	0	40.126	22.064
Autovetture	36.683	19.330	26.433	29.580	17.802	4.979	0	16.521	6.260	23.320
Cellulari	3.430	726	0	4.156	964	759	0	0	1.723	2.433
Attrezzature Varie	56.165	675	0	56.840	26.129	8.475	0	0	34.604	22.236
Impianti e Macchinari	3.039	2.674		5.713	1.198	680			1.878	3.835
Totale	164.004	36.939	26.433	179.510	81.693	25.258	0	16.521	90.430	89.080

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
51.000	51.000	

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	51.000	51.000
Valore di bilancio	51.000	51.000
Valore di fine esercizio		
Costo	51.000	51.000
Valore di bilancio	51.000	51.000

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate

- al costo di acquisto o sottoscrizione

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Con riferimento alle informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie di cui all'art. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 2 del codice civile si segnala che nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro *fair value*.

Altre imprese

Società	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Quota posseduta in Euro	Valore bilancio	Riserve di utili /capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta	Fair Value
Adriatica	Italia	5.000.000	3.400.00	(1.300.000)	1,00	50.000	50.000		
Luce&Gas spa									
Consorzio Gas Industria	Italia	11.700	112.417	(2.999)	8,55	1.000	1.000		

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica non è significativa.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	51.000

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni	51.000
Totale	51.000

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

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, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, e di settore.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
763.997	715.931	48.066

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	688.863			688.863	
Per crediti tributari	21.233			21.233	
Verso altri	5.638	48.262		53.900	
Arrotondamento	1			1	
	715.735	48.262		763.997	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	658.892	29.971	688.863	688.863	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.002	15.231	21.233	21.233	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.037	2.863	53.900	5.638	48.262
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	715.931	48.066	763.997	715.735	48.262

I crediti verso clienti al 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Fatture emesse, relative a prestazioni effettuate e concluse al 31/12/2015	187.301
Clients per fatture da emettere	501.562
Totale	688.863

I crediti Tributari al 31/12/2015 sono costituiti dal credito verso l'Erario per IVA per Euro 7.669 e per IRAP per Euro 9.443 e per IRES per Euro 4.121.

I crediti verso altri, al 31/12/2015, pari a Euro 53.900 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Entro l'esercizio successivo	5.638
Credito verso SACOA	1.119
Fornitori c/anticipi	4.245
Note di Accredito da ricevere	124
Depositi cauzionali	150
Oltre l'esercizio successivo	48.262
Crediti verso C.G.I.	48.262
Totale	53.900

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica non è significativa.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2014		2.089	2.089
Accantonamento esercizio	29.000	3.470	32.470
Saldo al 31/12/2015	29.000	5.559	34.559

Si è ritenuto opportuno accantonare un fondo rischi su crediti dell'importo di euro 32.470 a fronte di crediti di dubbia esigibilità.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
490.378	417.484	72.894

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	490.140	417.334
Denaro e altri valori in cassa	238	149
Arrotondamento		1
	490.378	417.484

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

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
25.097	23.164	1.933

Misurano proventi e 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.

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	715.931	48.066	763.997	715.735	48.262
Disponibilità liquide	417.484	72.894	490.378		
Ratei e risconti attivi	23.164	1.933	25.097		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
657.128	592.658	64.470

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	193.165		17.389		210.554
Riserva legale	24.153		5.025		29.178
Riserve statutarie	426.169		-		426.169
Altre riserve					
Varie altre riserve	8.052		(2.450)		5.602
Totale altre riserve	8.052		(2.450)		5.602
Utili (perdite) portati a nuovo	(159.394)		95.487		(63.907)
Utile (perdita) dell'esercizio	100.513		(50.981)	49.532	49.532
Totale patrimonio netto	592.658		64.470	49.532	657.128

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
13) Riserva per futuri aumenti capitale sociale	5.600
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	5.602

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	210.554	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-
Riserva legale	29.178		-
Riserve statutarie	426.169	A, B	-
Altre riserve			

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria o facoltativa	-	A, B, C	-
Varie altre riserve	5.602	A, B, C	5.602
Totale altre riserve	5.602	A, B, C	-
Utili portati a nuovo	(63.907)	A, B, C	-

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
29.000		29.000

Come già evidenziato nella prima parte della nota integrativa, si è ritenuto opportuno accantonare un fondo svalutazione crediti a fronte di crediti di dubbia esigibilità.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Totale variazioni	29.000	29.000
Valore di fine esercizio	29.000	29.000

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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 di chiusura del bilancio, 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.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
29.430	16.696	12.734

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	16.696
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(12.734)
Totale variazioni	12.734
Valore di fine esercizio	29.430

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti

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

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
706.507	686.164	20.343

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per impegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	415.787			415.787				
Debiti tributari	14.147			14.147				
Debiti verso istituti di previdenza	16.747			16.747				
Altri debiti	211.800	48.026		259.826				
	658.481	48.026		706.507				

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie il debito per le ritenute IRPEF dipendenti e Collaboratori per Euro 14.143 e per Imposta sostitutiva TFR per Euro 4.

I "Debiti verso istituti previdenziali" al 31/12/2015, pari ad Euro 16.747, sono costituiti dal debito verso l'I.N.P.S. per i contributi dei dipendenti e dei collaboratori.

Gli "Altri Debiti" al 31/12/2015, pari ad Euro 259.826, risultano a breve scadenza per euro 211.801 e a lunga scadenza per Euro 48.025.

Descrizione	Importo
Entro 12 mesi	211.201
Debiti verso Fondo Sanitario Metasalute	72
Compenso Collegio Sindacale	2.275
Compenso Amministratori	2.461
Debiti per Ferie e Rol maturati e non goduti	30.190
Debiti verso Fondo Cometa	254
Debiti verso Unindustria	938
Cartasi Banca di Bologna	1.248
Verso dipendenti transazioni	12.000
Debiti Diversi	48
Note di Accredito da emettere	16.099
Soci ed ex Soci c/rimborsi per c/Enel ed EDF	83.661
Quote capitale sociale da restituire	24.868
Debiti verso altre società per quote sottoscritte	37.500
Soci per rimborsi capacità virtuale GAS	187
Oltre 12 mesi	48.025
Soci per rimborsi capacità virtuale GAS	48.025
Totale	259.826

Le voci:

- Soci ed ex Soci c/rimborsi per c/ENEL e EDF
- Soci per rimborsi capacità virtuale GAS

esprimono il debito della società nei confronti dei soci per i rimborsi ottenuti in nome e per conto degli associati stessi.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	415.787	415.787
Debiti tributari	14.147	14.147
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.747	16.747
Altri debiti	259.826	259.826
Totale debiti	706.507	706.507

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Nessuna posta in bilancio

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	686.164	20.343	706.507	658.481	48.026

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.139.823	993.545	146.278

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.127.136	978.649	148.487
Altri ricavi e proventi	12.687	14.896	(2.209)
	1.139.823	993.545	146.278

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi caratteristici per prestazioni relative all'Energia Elettrica	740.252
Ricavi caratteristici per prestazioni relative all'Energia Elettrica	181.200
Ricavi caratteristici per prestazioni relative all'Energia Elettrica	205.684
Totale	1.127.136

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.051.288	843.362	207.927

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	18.016	5.271	12.745

Servizi	577.478	456.475	121.003
Godimento di beni di terzi	39.111	23.874	15.237
Salari e stipendi	270.776	239.433	31.343
Oneri sociali	50.721	56.641	(5.920)
Trattamento di fine rapporto	18.263	15.926	2.337
Altri costi del personale	1.698	994	704
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.409	420	989
Ammortamento immobilizzazioni materiali	25.258	25.225	33
Svalutazioni crediti attivo circolante	32.470	2.089	30.381
Oneri diversi di gestione	16.686	17.013	(327)
	1.051.886	843.361	208.525

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.688	5.361	(3.673)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		2.015	(2.015)
Proventi diversi dai precedenti	1.698	3.537	(1.839)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(10)	(191)	181
	1.688	5.361	(3.673)

Trattasi degli interessi attivi e passivi maturati sul c/c bancario.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
42.420	56.798	(14.378)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	42.420	56.798	(14.378)
IRES	35.151	39.620	(4.469)
IRAP	7.269	17.178	(9.909)

Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	42.420	56.798	(14.378)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita / anticipata

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenzia che non sono state iscritte imposte anticipate in quanto non si ha la ragionevole certezza di poterle recuperare negli esercizi futuri.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	34.791
Collegio Sindacale	8.574

Categorie di azioni emesse dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Risultato d'esercizio

L'utile netto ammonta ad Euro 49.532.

Proposta all'Assemblea di destinazione dell'utile d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'Assemblea dei soci la proposta di destinare l'utile dell'esercizio 2015, pari ad Euro 49.532 come segue:

- 5% a riserva legale per Euro 2.477;

- il rimanente, pari ad euro 47.055 a parziale copertura della perdita dell'esercizio precedente.

Il Consiglio invita infine i soci ad approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2015 nella medesima stesura dallo stesso qui presentata, congiuntamente quindi alla proposta sopra specificata di destinazione dell'utile.

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Roberto Kerkoc