MOLINELLA FUTURA S.R.L. con Socio Unico Comune di Molinella

Sede in Via Andrea Costa n. 12 Molinella (BO)
Codice Fiscale 02797611205 - Numero Rea BO 468642
P.I.: 02797611205
Capitale Sociale Euro 100.000 i.v.
Forma giuridica: S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO): 82.99.99
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si
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		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	26
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	10.613.500	10.709.989
Totale immobilizzazioni immateriali	10.613.500	10.710.015
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.423.781	5.568.100
2) impianti e macchinario	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	29.264	42.173
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	5.453.045	5.610.273
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	3.019	3.019
Totale partecipazioni	3.019	3.019
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.987	1.959
Totale crediti verso altri	1.987	1.959
Totale crediti	1.987	1.959
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-

azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.006	4.978
Totale immobilizzazioni (B)	16.071.551	16.325.266
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.286	237.622
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	151.286	237.622
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	171.551	304.085
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	171.551	304.085
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.206	6.879
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.687	11.687
Totale crediti tributari	15.893	18.566
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	-	-
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.767	5.220
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	28.767	5.220
Totale crediti	367.497	565.493
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	699.056	643.471
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	241	431
Totale disponibilità liquide	699.297	643.902

Totale attivo circolante (C)	1.066.794	1.209.395
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	822	5.002
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	822	5.002
Totale attivo	17.139.167	17.539.663
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	2.039	1.672
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	36.305	31.735
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	6.535.631	6.535.631
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	(2)	(1)
Totale altre riserve	6.571.934	6.567.365
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.583	4.937
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	3.583	4.937
Totale patrimonio netto	6.677.556	6.673.974
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	14.152	14.766
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	14.152	14.766
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	98.829	67.834
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	884.792	861.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.356.452	8.100.807
Totale debiti verso banche	8.241.244	8.962.570
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.459	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	2.459	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.631.984	1.385.443
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	1.631.984	1.385.443
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	170.482	236.447
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	170.482	236.447
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	140.753	33.524
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	140.753	33.524
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.887	40.163
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.887	40.163
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.969	117.047
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	117.969	117.047
Totale debiti	10.341.778	10.775.194
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	6.852	7.895
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	6.852	7.895
Totale passivo	17.139.167	17.539.663

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.516.214	3.560.837
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	53.980	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	6.225	9.117
Totale altri ricavi e proventi	6.225	9.117
Totale valore della produzione	3.576.419	3.569.954
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.609	1.756
7) per servizi	1.665.525	1.739.106
8) per godimento di beni di terzi	61.730	20.627
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	467.518	455.821
b) oneri sociali	156.592	153.650
c) trattamento di fine rapporto	33.416	32.802
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	657.526	642.273
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	698.265	669.141
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.910	8.496
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	3.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	711.175	680.637
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	67.234	48.608
Totale costi della produzione	3.171.799	3.133.007
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	404.620	436.947
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) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	8	6

d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	1.520	2.591
Totale proventi diversi dai precedenti	1.520	2.591
Totale altri proventi finanziari	1.528	2.597
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	342.862	371.830
Totale interessi e altri oneri finanziari	342.862	371.830
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(341.334)	(369.233)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	3.357	8.951
Totale proventi	3.357	8.951
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	3.180	10.560
Totale oneri	3.180	10.560
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	177	(1.609)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	63.463	66.105
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	59.880	61.168
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	59.880	61.168
23) Utile (perdita) dell'esercizio	3.583	4.937

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e dalla presente nota integrativa ai sensi dell'articolo 2423 Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed e' redatto in conformita' a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. La presente nota integrativa si compone di tre parti: la prima riguarda i criteri di valutazione adottati, mentre le altre illustrano la consistenza e le variazioni dello Stato Patrimoniale, degli Impegni e dei Conti d'Ordine e del Conto Economico, e per ultimo i commenti alle voci piu' significative, comprendendo altresì le informazioni richieste dall'articolo 2427 del codice civile. Le informazioni nella nota integrativa sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate negli schemi di stato patrimoniale e conto economico. La rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico non dipende soltanto dalla determinazione degli ammontari presentati negli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico; dipende altresì da una puntuale informativa avente funzione esplicativa ed integrativa dei suddetti valori. L'intero documento, nelle parti di cui si compone, e' stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Societa', nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo. Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi: • la valutazione delle singole voci e' stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attivita', nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato; • sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio; • sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria; • si e' tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura; • gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente. I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente ad eccezione di eventuali riclassificazioni ritenute necessarie al fine di garantire una migliore esposizione e comprensione dei dati contabili. Le riclassificazioni eventualmente apportate sono debitamente commentate all'interno delle sezioni della nota integrativa ove hanno avuto luogo. Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unita' di Euro. Ai sensi dell'articolo 2435 bis Codice Civile si evidenzia che la Nota Integrativa è redatta in forma abbreviata in quanto la Società non ha superato, per due esercizi, i limiti quantitativi ivi previsti, mentre il bilancio è redatto in forma estesa, per facilitarne la lettura. Inoltre non si è proceduto alla redazione della relazione sulla gestione in quanto ai sensi dell'articolo 2435 bis comma 6 la presente Nota Integrativa contiene anche le informazioni richieste nei punti 3) e 4) dell'articolo 2428 del Codice Civile. Si precisa infatti che ai sensi dell'articolo 2428 punti 3) e 4) Codice Civile non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che azioni o quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. PREMESSA: ULTERIORI INFORMAZIONI RILEVANTI Prima di procedere all'analisi delle voci di bilancio, ricordiamo che la società costituitasi in data 24 dicembre 2007, mediante atto a Ministero Notaio Marco Orlandoni, ha come oggetto la gestione del patrimonio e dei servizi pubblici del Comune di Molinella. La società gestisce, altresì, in forza di contratti di servizio per l'affidamento in concessione per conto del Comune di Molinella: 1) il servizio globale di gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali; 2) la gestione dei loculi cimiteriali ed illuminazione votiva; 3) la manutenzione del patrimonio immobiliare del Comune di Molinella; 4) il servizio di sviluppo e gestione del servizio di pubblica illuminazione; 5) il servizio globale di gestione del verde pubblico e dell'igiene pubblica ed ambientale del Comune di Molinella. I criteri di valutazione adottati sono omogenei rispetto a quelli adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente. Non si sono verificati fatti eccezionali tali da consentire deroghe agli articoli 2423 e seguenti del C.C.; le voci eventualmente raggruppate nel bilancio trovano analisi e commento nella Nota Integrativa. Nei mesi successivi alla chiusura dell'esercizio non sono intervenuti fatti degni di nota.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

B.I.) - Immobilizzazioni immateriali Le immobilizzazioni immateriali, aventi utilità pluriennali, sono valutate al costo d'acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori e sono ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura. B.I.1) - I costi d'impianto e di ampliamento sono iscritti, con il consenso del Revisore, al costo sostenuto o valore di conferimento e ammortizzati in un periodo non superiore a 5 anni. La misura adottata è comunque riguardo alla loro possibilità di utilizzazione. B.I.7) – Le Altre immobilizzazioni immateriali sono costituite principalmente dalle manutenzioni straordinarie e dagli investimenti incrementativi dei beni patrimoniali e servizi dati in uso a Molinella Futura dall'Ente concedente. Tali investimenti sono classificati nella voce "Migliorie su beni di terzi" poiché non rappresentano dei beni aventi una funzionalità tecnico-economica " autonoma" rispetto ai beni visti nel loro complesso. I valori sono ammortizzati sulla base della durata dei relativi contratti di concessione pari, dal 2012, a 20 anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Gli incrementi della voce "Altre immobilizzazioni" sono costituiti dalla capitalizzazione dei costi relativi alle manutenzioni incrementative ed agli ampliamenti e ristrutturazioni del patrimonio detenuto in concessione, classificate come "Migliorie su beni di terzi".

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	7.146	13.363.020	13.370.166
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.120	2.653.031	2.660.151
Valore di bilancio	26	10.709.989	10.710.015
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	601.748	601.748
Ammortamento dell'esercizio	26	698.238	698.264
Totale variazioni	(26)	(96.490)	(96.516)
Valore di fine esercizio			
Costo	7.146	13.964.770	13.971.916
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.146	3.351.270	3.358.416
Valore di bilancio	-	10.613.500	10.613.500

Di seguito, tra parentesi, sono riepilogati i valori storici sia del 2013 che del 2014, gli incrementi sostenuti durante l'esercizio 2014 e gli ammortamenti effettuati, per ogni singola attività: 1) Manutenzione straordinaria Colonia Marina - 2013 (61.247) - 2014 (64.928) - Incremento (3.681) - Ammortamento (3.246); 2) Rotatoria Via Podgora - 2013 (1.440.906) - 2014 (1.440.906) - Incremento (0) - Ammortamento (72.045); 3) Ampliamento cimitero Molinella - 2013 (777.631) - 2014 (777.631) - Incremento (0) - Ammortamento (38.882); 4) Impianti illuminazione pubblica Beghelli - 2013 (1.197.878) - 2014 (1.197.878) - Incremento (0) - Ammortamento (59.894); 5) Adeguamento scuole elementari S.Martino - 2013 (1.611.911) - 2014 (1.612.035) - Incremento (124) - Ammortamento (80.602); 6) Manutenzione strade illuminazione Pubblica - 2013 (179.747) - 2014 (195.961) - Incremento (16.214) - Ammortamento (9.798); 7) Manutenzione straordinaria Strade - 2013 (2.460.211) - 2014 (2.510.361) - Incremento (50.150) - Ammortamento (125.518); 8) Manutenzione straordinaria casa riposo - 2013 (104.621) - 2014 (168.466) - Incremento (63.845) - Ammortamento (8.423); 9) Manutenzione straordinaria edifici pubblici - 2013 (450.385) - 2014 (467.649) - Incremento (17.264) - Ammortamento (23.382); 10) Manutenzione straordinaria impianti Sportivi - 2013 (147.828) - 2014 (208.524) - Incremento (60.696) - Ammortamento (10.426); 11) Manutenzione straordinaria asili nido - 2013 (21.229) - 2014 (24.496) - Incremento (3.267) - Ammortamento (1.225); 12) Manutenzione straordinaria scuole Elementari e Medie - 2013 (369.537) - 2014 (540.054) - Incremento (170.517) - Ammortamento (27.003); 13) Manutenzione straordinaria scuole Materne - 2013 (218.606) - 2014 (231.105) - Incremento (12.499) - Ammortamento (11.555); 14) Ristrutturazione Cinema-Teatro - 2013 (4.061.209) - 2014 (4.085.093) - Incremento (23.884) - Ammortamento (205.255); 15) Presidio medico sanitario - 2013 (76.220) - 2014 (76.220) - Incremento (0) - Ammortamento (3.811); 16) Manutenzioni straordinaria sc. Musica - 2013 (402) - 2014 (402) - Incremento (0) - Ammortamento (20); 17) Manutenzioni straordinaria colonia Montana - 2013 (124.712) - 2014 (131.303) - Incremento (6.591) - Ammortamento (6.565); 18) Manutenzione straordinaria cimiteri - 2013 (7.094) - 2014 (9.259) - Incremento (2.165) - Ammortamento (463); 19) Tangenziale Molinella - 2013 (51.648) - 2014 (222.499) - Incremento (170.851) - Ammortamento (11.125) .

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi di manutenzione e riparazione se di natura straordinaria. I costi di manutenzione ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativi sono attribuiti ad incremento del costo del cespite cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi. Gli ammortamenti sono calcolati, in maniera sistematica, con riferimento al costo di acquisizione ad aliquote costanti basate sulla residua durata della vita utile economico-tecnica stimata dei beni. Si precisa che per gli Immobili civili, destinati all'uso di abitazioni civili, conferiti dal Comune di Molinella in data 13 marzo 2009, come per il precedente esercizio, non è stato previsto alcun piano di ammortamento sulla base del principio contabile n. 16, D.XI.5. Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio. Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente di valore inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non e' mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo d'acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettificate dai rispettivi ammortamenti. Il dettaglio è esposto nel prospetto che segue. I cinquanta alloggi ad uso locativo e relative pertinenze sono stati iscritti per un valore storico residuo pari a euro 5.568.1006. Tale ammontare risulta poi ridotto in seguito alla vendita di n° 1 alloggio effettuata durante il 2014. Tali beni in considerazione della loro natura, come nell'esercizio precedente, non sono stati oggetto di ammortamento, in relazione a quanto previsto dal principio contabile n. 16, D.XI.5. Le altre immobilizzazioni materiali sono ammortizzate sulla vita utile residua rappresentata dalle massime aliquote fiscali.

	Terreni e fabbricati	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.568.100	56.821	5.624.921
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	14.648	14.648
Valore di bilancio	5.568.100	42.173	5.610.273
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	144.319	-	144.319
Ammortamento dell'esercizio	-	12.910	12.910
Totale variazioni	(144.319)	(12.910)	(157.229)
Valore di fine esercizio			
Costo	5.423.781	56.821	5.480.602
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	27.558	27.558
Valore di bilancio	5.423.781	29.264	5.453.045

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo ed il valore iscritto in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto.

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

L'importo di € 3.019 rappresenta la partecipazione nella società Secif Srl; la quota di partecipazione è pari al 7% del capitale della suddetta società. Si tratta di una società che opera nel settore dei servizi pubblici ed in particolare in quello dei servizi inerenti il settore cimiteriale e le linee di attività connesse.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.019	3.019
Valore di bilancio	3.019	3.019
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	3.019	3.019
Valore di bilancio	3.019	3.019

Con riferimento alle immobilizzazioni finanziarie si evidenzia che durante l'esercizio non ci sono state movimentazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Le immobilizzazione finanziarie rappresentate da crediti sono iscritte al loro presunto valore di realizzo.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.959	28	1.987
Totale crediti immobilizzati	1.959	28	1.987

Sui crediti a medio e lungo termine non sono state effettuate rettifiche di valore. La voce “Crediti verso altri” e' costituita da depositi cauzionali.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Si fa presente che la voce in questione accoglie solamente crediti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei crediti per aree geografiche.

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	Italia	1.987	1.987
Totale		1.987	1.987

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Societa' non ha in corso al 31/12/2014 alcuna operazione che preveda l’obbligo per l’acquirente di retrocessione a termine. (art. 2427 comma 6-ter).

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

In ottemperanza alle previsioni dell’articolo 2427-bis del c.c. si precisa, inoltre, che la Societa' non ha in corso alcun contratto relativo a strumenti finanziari derivati e che non sussistono immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni in societa' controllate, iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

I crediti, distinti in base alla presunta durata, sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione; e' stato previsto un fondo di svalutazione pari a € 3.000 per i crediti per i quali l'eventualita' di una mancata riscossione si desume da fatti certi o molto probabili.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	237.622	(86.336)	151.286
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	304.085	(132.534)	171.551
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.566	(2.673)	15.893
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.220	23.547	28.767
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	565.493	(197.996)	367.497

Le variazioni piu' significative riguardano la riduzione, rispetto al precedente esercizio, dei crediti verso la controllante. L'importo di euro 171.551 riportato in bilancio si riferisce a fatture da emettere. E' opportuno rilevare che, per quanto riguarda l'esposizione delle singole imposte IRES ed IRAP, il Bilancio 2014 presenta nella sezione dei crediti e/o in quella dei debiti il saldo derivante dalla compensazione dei crediti d'imposta dell'esercizio precedente, delle ritenute d'acconto subite e degli acconti versati per le singole imposte IRES ed IRAP con i corrispondenti debiti tributari relativi agli accantonamenti di competenza dell'esercizio. In particolare risulta un credito per IRAP pari a € 4.206. Si precisa, inoltre, che tra la voce crediti tributari è riportato un importo pari a € 11.687 che si riferisce al credito per la richiesta di rimborso Ires per indeducibilità dell'Irap previsto dall'art. 2 co. 1 - 1-ter del DL 6.12.2011 n. 201 (conv. L. 27.12.2011 n. 214).

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si fa presente che la voce in questione accoglie solamente crediti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei crediti per aree geografiche.

		Totale
Area geografica	Italia	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	151.286	151.286
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	171.551	171.551
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.893	15.893
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	28.767	28.767
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	367.497	367.497

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Societa' non ha in corso al 31/12/2014 alcuna operazione che preveda l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine. (art. 2427 comma 6-ter).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	643.471	55.585	699.056
Denaro e altri valori in cassa	431	(190)	241
Totale disponibilità liquide	643.902	55.395	699.297

Le variazioni principali riguardano l'incremento del saldo delle disponibilità bancarie e postali.

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti sono stati calcolati nel rispetto del principio della competenza temporale, e comprendono quote di costi e proventi, comuni a due o piu' esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	5.002	(4.180)	822
Totale ratei e risconti attivi	5.002	(4.180)	822

Al 31/12/14 tale voce presenta un saldo pari a € 822.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio e' pari a Euro 6.677.556 ed ha registrato le movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile) riportate nella voce successiva.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Capitale Sociale sottoscritto e versato ammonta, al 31 dicembre, ad euro 100.000. Si vuole segnalare che alla data di redazione della presente Nota Integrativa il capitale sociale risulta interamente versato. La Riserva legale ammonta a € 2.039 e risulta incrementata in conformità a quanto deliberato dall'assemblea dei soci in data 30 aprile 2014 per € 367. La Riserva straordinaria ammonta a € 36.305 e risulta incrementata in conformità a quanto deliberato dall'assemblea dei soci in data 30 aprile 2014 per € 4.570. La Riserva per Versamenti in conto capitale ammonta ad € 6.535.631 e risulta invariata rispetto all'esercizio precedente. Il Risultato d'esercizio accoglie l'utile dell'esercizio pari ad euro 3.583.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	1.672	367	-		2.039
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	31.735	4.570	-		36.305
Versamenti in conto capitale	6.535.631	-	-		6.535.631
Varie altre riserve	(1)	(2)	(1)		(2)
Totale altre riserve	6.567.365	4.568	(1)		6.571.934
Utile (perdita) dell'esercizio	4.937	3.583	4.937	3.583	3.583
Totale patrimonio netto	6.673.974	8.518	4.936	3.583	6.677.556

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto. Di seguito si riporta in tabella l'informativa sulla composizione del patrimonio netto e relativo regime di disponibilità.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	100.000		-
Riserva legale	2.039	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	36.305	A,B,C	36.305
Versamenti in conto capitale	6.535.631	A,B,C	6.535.631
Varie altre riserve	(2)		-
Totale altre riserve	6.571.934		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	A,B,C	3.583
Totale	6.673.975		6.575.519
Residua quota distribuibile			6.575.519

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed 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. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. La voce comprende il Fondo per il Trattamento di fine mandato a favore dell'Amministratore che risulta costituito dall'accantonamento effettuato negli esercizi precedenti e non ancora corrisposto pari a complessivi € 14.152.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	14.766	14.766
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	2.461	2.461
Utilizzo nell'esercizio	3.075	3.075
Totale variazioni	(614)	(614)
Valore di fine esercizio	14.152	14.152

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Tale fondo riflette l'intera passivita' maturata nei confronti dei dipendenti in conformita' alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali. Tale passivita' e' soggetta a rivalutazione a mezzo indici. La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007) ha introdotto nuove regole per il Trattamento di fine rapporto che matura a partire dal 1° gennaio 2007. La riforma non riguarda invece il TFR "maturato" al 31 dicembre 2006, che rimane in azienda nelle modalita' gia' in atto ante riforma. Per effetto di detta riforma, quindi: – le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 rimangono in azienda ed ad esse si applica la disciplina contabile di cui ai precedenti paragrafi; – le quote di TFR maturande a partire dal 1° gennaio 2007 devono, a scelta del dipendente, essere destinate a forme di previdenza complementare; ovvero essere mantenute in azienda, la quale provvedera' a trasferire le quote di TFR al Fondo di Tesoreria, gestito dall'INPS. Al 31 dicembre il TFR maturato di tutti i dipendenti non è stato destinato ad alcun fondo previdenziale ed è stato accantonato presso la società.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	67.834
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.416
Altre variazioni	(2.421)
Totale variazioni	30.995
Valore di fine esercizio	98.829

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della societa' al 31 Dicembre 2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. La formazione e le utilizzazioni sono state dettagliate nello schema precedente (art. 2427, punto 4 del Codice Civile). Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento e' scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadra' nell'esercizio successivo, e' stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. Come già evidenziato nel commento ai crediti, l'esposizione delle singole imposte IRES ed IRAP presentano il saldo derivante dalla compensazione dei crediti di imposta dell'esercizio precedente, delle ritenute d'acconto subite e degli acconti versati per le singole imposte IRES ed IRAP con i corrispondenti debiti tributari relativi agli accantonamenti di competenza dell'esercizio. In particolare alla fine dell'esercizio risulta un debito per Ires pari a € 2.381.

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione e le variazioni delle singole voci e' rappresentata dal prospetto che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	8.962.570	(721.326)	8.241.244	3.767.097
Acconti	-	2.459	2.459	-
Debiti verso fornitori	1.385.443	246.541	1.631.984	-
Debiti verso controllanti	236.447	(65.965)	170.482	-
Debiti tributari	33.524	107.229	140.753	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	40.163	(3.276)	36.887	-
Altri debiti	117.047	922	117.969	-
Totale debiti	10.775.194	(433.416)	10.341.778	3.767.097

La voce debiti verso Banche riportata in bilancio per euro 884.792 come debiti scadenti entro l'esercizio e per 7.356.452 per debiti scadenti oltre l' esercizio oltre l'esercizio, si riferisce a mutui passivi verso le banche e registra, rispetto al precedente esercizio, complessivamente un decremento netto pari a € 721.326 Di seguito si espone il dettaglio dei mutui stipulati: 1. Per € 1.750.130 al debito residuo oltre l'esercizio successivo, di iniziali euro 2.000.000, del Mutuo acceso nel 2007 con la Cassa Depositi e Prestiti dal Comune di Molinella e, successivamente, modificato in capo alla Società Molinella Futura S.r.l.: tale mutuo è destinato a finanziare l'investimento della ristrutturazione del Cinema Teatro di Molinella. Il mutuo ha durata trentennale e viene rimborsato semestralmente tramite il Comune di Molinella che nell'atto di modifica del contratto è rimasto ente debitore e garante, nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti. Nel passivo dello Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano ad euro 1.548.475. L'ultima rata del piano di ammortamento scade il 31/12/2037, a cui vanno aggiunte tre rate non pagate, di cui una del 2012 per il terremoto e due del 2014. 2. Per € 1.230.667 al debito residuo, di iniziali euro 1.360.000, del Mutuo acceso nel 2008 con la Cassa Depositi e Prestiti dal Comune di Molinella e, successivamente, modificato in capo alla Società Molinella Futura S.r.l.: tale mutuo è destinato a finanziare l'investimento della ristrutturazione del Cinema Teatro di Molinella. Il mutuo ha durata trentennale e viene rimborsato semestralmente tramite il Comune di Molinella che nell'atto di modifica del contratto è rimasto ente debitore e garante, nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti. Nel passivo dello Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano ad euro 1.106.051. L'ultima rata del piano di ammortamento scade il 31/12/2038, a cui vanno aggiunte tre rate non pagate, di cui una del 2012 per il terremoto e due del 2014. 3. Per € 409.504 al debito residuo di un Mutuo chirografario contratto il 28/01/2009 con la Emilbanca per un importo complessivo pari a € 1.000.000. Il mutuo ha durata di dieci anni e viene rimborsato mensilmente; nel passivo dello Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano a zero poichè l'ultima rata scade il 28/07/2019. 4. Per € 694.485 al debito residuo di un Mutuo chirografario contratto il 23/07/2009 con la Emilbanca per un importo complessivo pari a € 1.500.000. Il mutuo ha durata di dieci anni e viene rimborsato mensilmente; nel passivo dello Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano ad euro 15.481. L'ultima rata scade il 23/01/2020. 5. Per € 1.111.634 al debito residuo di un Mutuo chirografario contratto il 28/06/2010 con la Emilbanca per un importo complessivo pari a € 2.000.000. Il mutuo ha durata di dieci anni e viene rimborsato mensilmente; nel passivo dello Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano ad euro 242.795. L'ultima rata scade il 28/12/2020. 6. Per € 1.265.655 al debito residuo di un Mutuo chirografario contratto il 19/05/2011 con la Emilbanca per un importo complessivo pari a € 2.000.000. il mutuo ha durata di dieci anni e viene rimborsato mensilmente; nel passivo della Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano ad euro 438.731. L'ultima rata scade il 19/11/2021. 7. Per € 894.377 al debito residuo di un Mutuo chirografario contratto il 03/10/2012 con la Emilbanca per un importo complessivo pari a € 2.000.000. il mutuo ha durata di dieci anni e viene rimborsato mensilmente; nel passivo della Stato Patrimoniale il valore complessivo viene distinto tra quota esigibile entro l'anno e debito scadente oltre l'esercizio. Le quote scadenti oltre i cinque anni ammontano ad euro 415.564. L'ultima rata scade il 3/10/2022.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fa presente che la voce in questione accoglie solamente debiti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei debiti per aree geografiche.

		Totale
Area geografica	Italia	
Debiti verso banche	8.241.243	8.241.244
Acconti	2.459	2.459
Debiti verso fornitori	1.631.984	1.631.984
Debiti verso imprese controllanti	170.482	170.482
Debiti tributari	170.753	140.753
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.887	36.887
Altri debiti	117.969	117.969
Debiti	10.341.777	10.341.778

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427 comma 6).

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Societa' non ha in corso al 31/12/2014 alcuna operazione che preveda l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine. (art. 2427 comma 6-ter).

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti sono stati calcolati nel rispetto del principio della competenza temporale, e comprendono quote di costi e proventi, comuni a due o piu' esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.895	(1.043)	6.852
Totale ratei e risconti passivi	7.895	(1.043)	6.852

I ratei passivi si riferiscono ad interessi passivi calcolati per competenza sulle rate di mutuo scadenti nel mese di gennaio 2015.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

La societa' non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale. (Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.). In merito alle annotazioni in calce allo Stato Patrimoniale si precisa che: La società non ha prestato, direttamente o indirettamente, fideiussioni e avalli nei confronti di terzi e delle società collegate o controllante. La società non ha sottoscritto impegni derivanti dalla stipula di contratti che esulino dalla normale attività di gestione, la cui conoscenza sia rilevante ai fini della lettura e comprensione del presente bilancio. La società non ha beni di terzi presso di sé. Tuttavia, si ritiene opportuno indicare le garanzie rilasciate dalla società controllante in favore dell'impresa a fronte dei debiti nei confronti degli istituti si credito di seguito elencati: I cinque mutui chirografari prima indicati tra i debiti verso le banche, accordati dalla Emilbanca, sono garantiti dalla controllante Comune di Molinella mediante rilascio di garanzie all'istituto di credito consistente lettera di patronage impegnativa. I due mutui prima indicati tra i debiti verso le banche, accordati dalla Cassa Depositi e Prestiti, sono garantiti dalla controllante Comune di Molinella in qualità di ente debitore e garante. Alla data di approvazione del presente bilancio, l'Organo Amministrativo non è a conoscenza di eventi o fatti che possano incidere sulla struttura dei conti d'ordine.

Nota Integrativa Conto economico

I costi sono iscritti in bilancio in base al criterio di competenza economica. I ricavi di vendita sono accreditati al conto economico con i seguenti criteri: • Per le cessioni di beni, al momento del passaggio di proprieta', che generalmente coincide con la spedizione o consegna. • Per i servizi, al momento dell' avvenuta esecuzione della prestazione. • Per i proventi di natura finanziaria in base al principio della competenza temporale.

Valore della produzione

I Ricavi ammontano complessivamente a € 3.576.419 e registrano un incremento pari a € 6.465.

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attivita'.

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricavi per beni patrimoniali	163.097
	Ricavi per manutenzione strade	213.115
	Ricavi per manutenzione scuole/edifici	1.373.039
	Ricavi per nettezza urbana	160.000
	Ricavi per servizi ambientali	404.098
	Ricavi per attività sportive	24.180
	Ricavi per servizi colonia marina	26.794
	Ricavi per servizi illuminazione	322.131
	Ricavi per scuola di musica	177.116
	Quote canoni per investimenti su beni in concessione	463.907
	Ricavi per concessioni cimiteriali	174.260
	Ricavi servizi vari	14.477
Totale		3.516.214

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In riferimento all'art. 2427, primo comma, n. 10, c.c. la ripartizione dei ricavi per area geografica non e' significativa.

Il valore della produzione comprende la voce "incrementi di immobilizzazioni per lavori interni" per euro 53.980 e si riferisce alle attività di manutenzione straordinaria effettuate direttamente dalla società con personale proprio.

Costi della produzione

I Costi della produzione sono esposti in bilancio per ogni singola categoria. I saldi della voce di Costi per acquisto di materie prime è esposta al netto di sconti ed abbuoni su acquisti.

Proventi e oneri finanziari

Ammontano a - 341.334 euro e sono così costituiti per 1.520 da interessi attivi, per 342.710 da interessi passivi su mutui e per 152 da altri interessi passivi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Come sopra evidenziato si riferiscono per 342.710 a interessi passivi sui mutui e per 152 a interessi passivi verso altri.

Proventi e oneri straordinari

20) proventi:Indicati in bilancio per un importo residuale di euro 3.357 si riferiscono a sopravvenineze attive. 21) oneri: Ammontano complessivamente a euro 3.180 si riferiscono alle differenze rilevate in precedenti esercizi il cui saldo e' stato imputato al conto economico.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Sono correttamente accantonate in base alla previsione di definizione del reddito fiscalmente imponibile riguardo alle norme vigenti. In conformita' a quanto previsto dal Principio Contabile n. 25, in materia di trattamento contabile delle imposte sul reddito, i debiti tributari per le singole imposte IRES ed IRAP sono iscritti, nella voce D.12), al netto degli acconti versati, delle ritenute d'acconto subite e dei crediti d'imposta spettanti, esclusi quelli per i quali sia stato chiesto il rimborso, che sono esposti tra i crediti, nella voce C.II.4 bis). Le "imposte anticipate e differite" sono iscritte sulla base della vigente normativa tenuto conto sia dei criteri statuiti dal principio contabile n. 25 elaborato dall'apposita Commissione dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili in tema di "Trattamento contabile delle imposte sul reddito" sia della comunicazione CONSOB n. 99059010 del 30 luglio 1999.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio € La voce e' composta da - imposte correnti formate dall'Imposta Regionale sulle Attivita' Produttive per € 41.272 e da IRES per € 18.608.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

La composizione del personale dipendente, suddiviso per categoria, e' riportata nella tabella seguente:

	Numero medio
Impiegati	3
Operai	13
Totale Dipendenti	16

Compensi amministratori e sindaci

Ai sensi dell'art. 2427, n. 16), si precisa che gli emolumenti agli organi sociali, classificati tra i "costi per servizi", comprendono i compensi spettanti all' Amministratore Unico per € 24.612, oltre ai contributi INPS e al Trattamento di fine Mandato.

	Valore
Compensi a amministratori	24.612
Totale compensi a amministratori e sindaci	24.612

Compensi revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, n. 16), si precisa che gli emolumenti agli organi di revisione, classificati tra i "costi per servizi", comprendono i compensi spettanti al Revisore Legale per € 7.696.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.696
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.696

Categorie di azioni emesse dalla società

La societa' non ha emesso nessuna categoria di azioni.

Titoli emessi dalla società

La societa' non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Si evidenzia che nel corso del 2014 la societa' non ha emesso strumenti finanziari. Azioni di godimento e obbligazioni convertibili (articolo 2427 n. 18). Segnaliamo che non sono in corso prestiti obbligazionari di nessuna natura, e pertanto non sono in circolazione obbligazioni convertibili in azioni della nostra societa'. Strumenti finanziari (articolo 2427 n. 19) Si evidenzia che nel corso del 2014 la societa' non ha emesso strumenti finanziari. Patrimoni destinati ad uno specifico affare (articolo 2427 n. 20) Per quanto riguarda i patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi del comma 1 dell'articolo 2447 bis si precisa che la societa' non ha destinato patrimoni a specifici affari. Finanziamenti destinati ad uno specifico affare (articolo 2427 n. 21) Non sono presenti nel bilancio della Societa' finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

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

Con riferimento a tale informazione si riferiscono alcuni dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla societa' che esercita l'attivita' di direzione e coordinamento relativo all'esercizio finanziario 2013 del Comune di Molinella, adattati al prospetto previsto dal formato xbrl.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

-	-	
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	58.657.081	59.193.599
C) Attivo circolante	4.826.151	7.642.513
D) Ratei e risconti attivi	1.740	2.366
Totale attivo	63.484.972	66.838.478
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	-	-
Riserve	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Totale patrimonio netto	44.229.786	45.309.204
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti	19.255.186	21.529.196
E) Ratei e risconti passivi	-	-
Totale passivo	63.484.972	-
Garanzie, impegni e altri rischi	1.005.584	2.128.417

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

-	-	
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione	15.103.890	14.843.410
B) Costi della produzione	15.301.867	15.263.594
C) Proventi e oneri finanziari	(716.801)	(348.755)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(296.413)	(279.169)
E) Proventi e oneri straordinari	(525.367)	(31.379)
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.736.558)	(1.079.487)

RENDICONTO FINANZIARIO In un prospetto allegato al bilancio si evidenziano le movimentazioni intervenute nella liquidita' dell'impresa nel corso dell' esercizio con particolare riferimento alle variazione del capitale d'esercizio e, conseguentemente, all'individuazione delle fonti e degli impieghi finanziari.

Nota Integrativa parte finale

L'amministratore Unico: Franco Mainardi