

Comunità del Territorio di Costa Paradiso

Bilancio Intermedio

Bilancio dal 01 ottobre 2014 al 30 aprile 2015

Comunità del Territorio di Costa Paradiso
Loc. Costa Paradiso, 07038
Trinità D'Agultu

GESTIONE GENERALE
GESTIONE FOGNATURA

Stato patrimoniale
GESTIONE GENERALE

	30/04/2015	30/09/2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.615	29.465
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	29.615	29.465
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	29.615	29.465
Totale immobilizzazioni (B)	29.615	29.465
C) Attivo circolante		
I - Anticipi Gestione Fognatura	98.809	8.026
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.968.794	2.223.236
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	2.968.794	2.223.236
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	206.795	214.569
Totale attivo circolante (C)	3.274.398	2.445.831
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	4.135	7.242
Totale attivo	3.308.148	2.482.538
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Riserve Esercizi precedenti	918.235	1.008.004
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.	0	0
III - Riserve di rivalutazione.	0	0
IV - Riserva legale.	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio.	0	0

VII - Altre riserve, distintamente indicate.		
Riserva straordinaria o facoltativa	3.330	3.330
Totale altre riserve	3.330	3.330
IX Avanzo (Disavanzo dell'esercizio)		
Avanzo (Disavanzo dell'esercizio)	18.215	-89.769
Copertura parziale perdita di esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	18.215	-89.769
Totale patrimonio netto	939.780	921.565
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	719.076	299.658
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	350.143	331.277
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	653.848	930.038
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	653.848	930.038
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	645.301	0
Totale passivo	3.308.148	2.482.538

Conto economico in forma abbreviata

	30/04/2015	30/09/2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) Quote	907.339	1.613.916
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	3.213	7.400
Totale altri ricavi e proventi	3.213	7.400
Totale valore della produzione	910.552	1.621.316
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	92.931	28.274
7) per servizi	355.731	816.242
8) per godimento di beni di terzi	0	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	308.941	575.800
b) oneri sociali	80.064	175.136
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.391	47.889
c) trattamento di fine rapporto	24.391	30.268
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi del personale	0	17.621
Totale costi per il personale	413.396	798.825
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazione delle immobilizzazioni	0	0
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle	23.500	0

disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.500	0
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	6.349	5.625
Totale costi della produzione	891.907	1.648.966
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.645	-27.650
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	29	54
Totale proventi diversi dai precedenti	29	54
Totale altri proventi finanziari	29	54
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	0	22.298
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	22.298
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	29	-22.244
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0

c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	25	121.395
Totale proventi	25	121.395
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	1
altri	484	161.269
Totale oneri	484	161.270
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-459	-39.875
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	18.215	-89.769
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0
23) Avanzo (Disavanzo dell'esercizio)	18.215	-89.769

Premessa

Signori Partecipanti,

la presente Nota Esplicativa, seguendo quanto suggerito dai Principi Contabili – OIC 30, costituisce la parte descrittiva dei bilanci intermedi al 30 aprile 2015 della Gestione Generale e della Gestione Fognatura chiusi nel rispetto delle regole formali della redazione del bilancio. È un esercizio infrannuale della durata di n. 7 mesi.

La *ratio* nel modificare la data di chiusura dei futuri bilanci, dal 01 maggio al 30 aprile di ogni anno, si deve attribuire principalmente alla volontà da parte del CDA di permettere ai Partecipanti una maggiore condivisione dei rendiconti. Infatti, l'assemblea di approvazione sarà convocata nel mese di agosto, garantendo una migliore trasparenza e la più facile condivisione dei dati contabili.

I bilanci corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute presso gli uffici amministrativi e si è optato per passare, **gradualmente**, ai principi stabiliti 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.

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.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 30 Aprile 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.

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Materiali

È in corso la valutazione della metodologia contabile più idonea all'iscrizione degli immobili di proprietà della Comunità.

La metodologia adottata sino all'attuale bilancio ha comportato l'iscrizione dei beni al valore simbolico di Euro 1.

Si ritiene di dover modificare tale criterio: i beni, infatti, devono essere iscritti al valore di mercato così come risultante alla data di acquisizione, al netto dei costi sostenuti e da sostenere affinché gli stessi possano essere durevolmente ed utilmente inseriti nel contesto della Comunità. Il valore netto così determinato deve essere iscritto tra "i proventi straordinari" (voce E.20 di conto economico).

È stato dato un incarico professionale di ricostruire con certezza la proprietà della Comunità.

Inoltre, con il passaggio al nuovo sistema di contabilità denominato "Team System", i beni ad uso durevole che costituiranno l'organizzazione permanente dell'Ente, verranno rilevati tra le immobilizzazioni adottato il criterio del costo quale valore di iscrizione.

Crediti

Si stanno effettuando le azioni per poter valutare i crediti al presunto valore di realizzo, tenendo in considerazione le condizioni del singolo credito e la probabilità di recupero. Al 30/04 è stato apposto un fondo svalutazione che considera le perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data del bilancio pari ad Euro 23.500,00.

Le perdite, in questa fase iniziale di passaggio ai criteri civilistici, sono stimate con un procedimento sintetico applicando una percentuale dei crediti più anziani.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire 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.

Nello specifico, si tratta dei seguenti accantonamenti:

- **Fondo Ampliamento Fognatura**, che accoglie gli addebiti ai Partecipanti, dedotti gli importi sostenuti dalla Comunità per i costi necessari allo sviluppo del nuovo progetto di fognatura.
- **Fondo Abbanoa**: tale fondo è stato inserito per considerare gli effetti patrimoniali

(riduzione del debito vs Abbanoa) della Sentenza del mese di Giugno 2013 nella quale la Comunità ha ottenuto il riconoscimento dell'illegittimità dell'applicazione da parte di Abbanoa della quota fissa di euro 50 a carico di ogni singola utenza sul territorio. Il Tribunale di Tempio ha posto a carico di Abbanoa l'obbligo di restituzione di 403.122 Euro illegittimamente pretesi a questo titolo. Per prudenza è stata accantonato al FONDO RISCHI E ONERI la somma di Euro 403.122 riconosciuta a vantaggio della Comunità dalla Sentenza di primo grado.

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.

Imposte sul reddito

Si sta procedendo a definire la soggettività passiva dell'Ente.

Riconoscimento Entrate

Le quote sono riconosciute al momento dell'addebito ai Partecipanti delle quote associative annuali con la previsione dei costi relativi ai servizi erogati nonché agli altri oneri di funzionamento.

Attività

III. Immobilizzazioni finanziarie

	Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
	29.615	29.465	150
22.23.000	CREDITI VERSO ALTRE IMPRESE	29.614,78	
22.23.001	Crediti v. altre imprese GAS	276,51	
22.23.009	Cauzione nolo auto e altri	29.338,27	

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
98.809	8.026	90.783

Tale voce comprende gli acconti erogati per la gestione fognatura.

II. Crediti

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
2.968.794	2.223.236	745.558

La seguente tabella evidenzia l'anno di formazione del credito e il fondo svalutazione crediti stanziato nel presente periodo:

Partecipanti	Importo
2014/2015	1.307.582,27
2013/2014	454.548,50
2012/2013	289.251,56
Dal 2000 al 2011/2012	939.993,06
TOTALE CREDITI PARTECIPANTI	2.991.375,39

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
206.795	214.569	-7.774

Deposito	Saldo Anno Corrente	Saldo Anno Precedente	Variazioni
Depositi bancari e postali	198.087	204.964	-6.877
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	8.708	9.605	-897
Correzione	0	0	0
Totale	206.795	214.569	-7.774

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
4.135	7.242	-3.107

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

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
939.780	921.565	18.215

Descrizione	30/04/2015
Avanzi anni precedenti	918.235
Capitale di riserva	3.330
Totale altre riserve	3.330
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	18.215

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 30/04/2015 Saldo al 30/09/2014 Variazioni
719.076 299.658 419.418

Descrizione	30/09/2014	Incrementi	Decrementi	30/04/2015
Per trattamento di quiescenza	0	0	0	0
Per imposte, anche differite	0	0	0	0
Fondo ampliamento fognatura	299.658	16.296	0	315.954
Fondo credito Abbanoa	0	403.122		403.122
Totale	299.658	419.418	0	719.076

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 30/04/2015 Saldo al 30/09/2014 Variazioni
350.143 331.277 18.866

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 30/04/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 30/04/2015 Saldo al 30/09/2014 Variazioni
653.848 930.038 -276.190

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro Es. Succ.	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Oltre Es. Succ.
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0
Debiti verso soci e altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	562.667	0	0	0
Debiti costituiti da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	17.905	0	0	0
Debiti verso istituti di previdenza	28.171	0	0	0
Altri debiti	45.103	0	0	0
Correzione	2			0
Totale	653.848	0	0	0

49.00.000	DEBITI	-653.847,70
49.13.000	DEBITI VERSO FORNITORI	-562.667,44
49.13.001	Fornitori	-527.039,53
49.13.999	Fornitori diversi	-35.627,91
49.23.000	DEBITI TRIBUTARI	-17.905,43

49.23.029	Erario c/rit. fiscali lavor. dipendenti	-14.621,32
49.23.039	Erario c/rit. fiscali lavor. Autonomi	-3.284,11
49.25.000	DEBITI VERSO IST. PREV. E SICUREZZA SOC.	-28.171,48
49.25.001	Debito v./ Inps lavoro dipendente	-28.171,48
49.27.000	ALTRI DEBITI	-45.103,35
49.27.021	Debiti per Cauzioni	-13.392,25
49.27.025	Dipendenti C/Retribuzioni	-30.074,15
49.27.089	Altri debiti	-162,96
49.27.105	Consiglieri/Rappresentanti C/Rimborsi	-1.434,23
49.27.125	Partecipanti c/ deposito	-39,76

E) Ratei e risconti

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
645.301	0	645.301

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale sugli addebiti ai Partecipanti (7/12).

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
910.552	1.621.316	-710.764

La variazione è dovuta al rispetto del principio di competenza considerando la redazione del bilancio infrannuale.

Dettaglio Valore della Produzione

Descrizione	30/04/2015	30/09/2014	Variazioni
Acconto gestione	460.448	745.311	-284.863
Saldo gestione	278.622	382.433	-103.811
Saldo consumo acqua	0	81.945	-81.945
Addebito spese varie	2.412	9.196	-6.784
Addebito spese legali	6.352	18.125	-11.773
Addebito interessi ritardi pagamenti	3.039	3.668	-629
Addebito contributo cta	0	910	-910
Addebito acconto consumo acqua	152.548	289.752	-137.204
Addebito prestazioni gestione fognatura	0	81.462	-81.462
Incassi da rimborsi spese legali ns favore	2.065	1.105	960
Altri ricavi	200	0	200
Entrate diverse	715	0	715
Abbuoni su vendite	0	8	-8
Arrotondamenti	936	0	936
Correzione	2	1	1
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI	907.339	1.613.916	-706.577
Affitti attivi altri beni	3.213	7.400	-4.187
Correzione	0	0	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.213	7.400	-4.187

B) Costo della produzione

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
891.907	1.648.966	-757.059

Dettaglio Costi della Produzione

Descrizione	30/04/2015	30/09/2014	Variazioni
Ricambi c/acquisti -	0	9.541	-9.541
Carbur. e lubr. autocar.	5.602	18.733	-13.131
Spese ampliamento fognatura	77.188	0	77.188
Arrotondamenti , abbuoni passivi	10.141	0	10.141
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E MERCI	92.931	28.274	64.657
Spese per gestione ufficio	20.204	9.440	10.764
Spese per centro medico	5.856	4.952	904
Energia elettrica	20.960	55.687	-34.727
Acqua	90.417	283.007	-192.590
Rimb. Varie	6.336	1.017	5.319
Rimb. a pie' di lista agli amm.ri	7.105	507	6.598
Rimb. a pie' di lista ai rappresentanti	466	2.655	-2.189
Trasferte e gettone di presenza	463	0	463
Altre spese documentate c.d.a.	1.517	0	1.517
Manut. Strade	21.043	9.414	11.629
Segnaletica	92	17.390	-17.298
Manut. ordinaria acquedotto	19.600	34.585	-14.985
Sacch plastica n.u.	0	2.241	-2.241
Manut. e rip. fabbr.	0	8.274	-8.274
Manut. e rip. ord. fabb.	0	9.828	-9.828
Manut. ordinaria discese a mare	0	12.849	-12.849
Manut. Antincendio	0	11.790	-11.790
Manut. impianto idraulico	0	5	-5
Manut. macchinari non automatici	0	2.879	-2.879
Manut. Macchinari	0	5.151	-5.151
Adeguamento a l. 626/94	6.114	6.114	0
Cippatore/manutenzione	734	70	664
Alloggiamento cassonetti	185	0	185
Completamento fabb.operai servizi igenici	1.900	0	1.900
Deposito cantiere comunita'	49	0	49
Servizi igenici pref/manut	46	0	46
Manut. autocar.	8.709	18.164	-9.455
Manutenzioni e riparazioni	36	0	36
Canone radio e manutenzioni	204	0	204
Consulenza del lavoro	9.085	0	9.085
Consulenze amministrative tecniche	37.598	19.413	18.185
Spese legali	48.132	120.293	-72.161
Servizi amministrativi	0	7.920	-7.920
Spese telefoniche	2.166	5.827	-3.661
Sistemi informatici - sito web	12.443	6.350	6.093
Rimborsi forfetari attinenti l'attivita' cda	0	15.391	-15.391
Spese varie amministrative	3.496	412	3.084
Eventi culturali	593	20.358	-19.765
Assicurazioni	3.856	2.519	1.337
Assicurazioni auto	6.863	5.021	1.842
Assistenza medica	0	55.000	-55.000
Cancelleria	51	6.044	-5.993
Assemblea partecipanti	0	34.661	-34.661

Valori postali e bollati	8.110	10.924	-2.814
Liberalità	701	1.360	-659
Spese per servizi bancari	6.410	0	6.410
Derattizzazione	1.742	3.484	-1.742
Spese portineria: divise, pulizie etc	2.449	5.248	-2.799
SERVIZI	355.731	816.242	-460.511
Imposte e tasse	4.896	2.353	2.543
Tassa rinnovo armi	1.252	1.549	-297
Tassa sui rifiuti	200	1.723	-1.523
Correzione	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.349	5.625	724

C) Proventi e Oneri Finanziari

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
29	-22.244	22.273

E) Proventi e Oneri Straordinari

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
-459	-39.875	39.416

F) Imposte sul Reddito dell'Esercizio correnti, anticipate e differite

Saldo al 30/04/2015	Saldo al 30/09/2014	Variazioni
0	0	0

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenzia che né gli amministratore né il Collegio dei Rappresentanti hanno percepito compensi.

-/-/-

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Dott. PIERGIANNI ADDIS).

GESTIONE FOGNATURA

Dal 01/10/2014 al 30/04/2015

Stato patrimoniale in forma abbreviata

	30/04/2015	30/09/2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	0	0
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	399.803	333.455
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	399.803	333.455
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	23.882	25.177
Totale attivo circolante (C)	423.685	358.632
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	0
Totale attivo	423.685	358.632
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale.	207.679	171.573
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.	0	0
III - Riserve di rivalutazione.	0	0
IV - Riserva legale.	0	0
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio.	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.		
Utile (perdita) dell'esercizio	19.385	36.106
Copertura parziale perdita di esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	19.385	36.106
Totale patrimonio netto	227.064	207.679
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	136.018	150.953
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	136.018	150.953
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	60.603	0
Totale passivo	423.685	358.632

Conto economico in forma abbreviata

	30/04/2015	30/09/2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	85.188	207.627
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	0	0
Totale altri ricavi e proventi	0	0
Totale valore della produzione	85.188	207.627
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
7) per servizi	47.690	158.903
8) per godimento di beni di terzi	0	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	0	0
b) oneri sociali	0	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	0
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi del personale	0	0
Totale costi per il personale	0	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazione delle immobilizzazioni	0	0
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0

Totale ammortamenti e svalutazioni	0	0
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	0	92
Totale costi della produzione	47.690	158.995
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	37.498	48.632
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	1.250	2.483
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.250	2.483
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-1.250	-2.483
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono	0	0

partecipazioni		
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	0	10
Totale proventi	0	10
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono	0	0
iscrivibili al n 14		
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	16.863	10.053
Totale oneri	16.863	10.053
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-16.863	-10.043
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	19.385	36.106
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato	0	0
fiscale/trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e	0	0
anticipate		
23) Utile (perdita) dell'esercizio	19.385	36.106

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Dott. PIERGIANNI ADDIS).