

POLLINO GESTIONE IMPIANTI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MULETTA SN 87012 CASTROVILLARI
Codice Fiscale	02534750787
Numero Rea	02534750787 172245
P.I.	02534750787
Capitale Sociale Euro	10.500 i.v.
Forma giuridica	s.r.l.
Settore di attività prevalente (ATECO)	35,22,00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.590	8.511
II - Immobilizzazioni materiali	2.117.222	2.117.575
III - Immobilizzazioni finanziarie	81.000	80.000
Totale immobilizzazioni (B)	2.204.812	2.206.086
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.547.309	2.174.573
Totale crediti	2.547.309	2.174.573
IV - Disponibilità liquide	76.518	160.279
Totale attivo circolante (C)	2.623.827	2.334.852
D) Ratei e risconti	13.962	13.524
Totale attivo	4.842.601	4.554.462
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.500	10.500
IV - Riserva legale	10.939	10.939
VI - Altre riserve	151.686	151.686
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	219.521	108.076
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.228	111.444
Totale patrimonio netto	411.874	392.645
B) Fondi per rischi e oneri	334.290	375.681
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	444.963	401.388
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.339.139	3.172.249
esigibili oltre l'esercizio successivo	312.335	212.499
Totale debiti	3.651.474	3.384.748
E) Ratei e risconti	0	23.700
Totale passivo	4.842.601	4.554.462

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.330.569	2.569.720
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	20.449	25.017
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	45.190
altri	77.943	22.999
Totale altri ricavi e proventi	77.943	68.189
Totale valore della produzione	2.428.961	2.662.926
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.165	29.897
7) per servizi	245.160	252.706
8) per godimento di beni di terzi	241.540	284.128
9) per il personale		
a) salari e stipendi	647.216	662.243
b) oneri sociali	205.691	205.866
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	63.965	60.716
c) trattamento di fine rapporto	48.751	46.335
e) altri costi	15.214	14.381
Totale costi per il personale	916.872	928.825
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	88.323	90.637
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.171	5.504
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	82.152	85.133
Totale ammortamenti e svalutazioni	88.323	90.637
14) oneri diversi di gestione	849.888	854.528
Totale costi della produzione	2.362.948	2.440.721
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	66.013	222.205
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
Totale proventi diversi dai precedenti	12	34
Totale altri proventi finanziari	-	34
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(20.174)	(36.167)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(20.174)	(36.167)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(20.162)	(36.133)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	45.851	186.072
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	26.623	74.628
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.623	74.628
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.228	111.444

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un'utile d'esercizio pari a € 19.228,00.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, e dalla presente Nota Integrativa, avente la funzione di fornire ed illustrare l'analisi ed in taluni casi l'integrazione dei dati di bilancio.

Esiste piena comparabilità con le voci del precedente esercizio. Allo scopo di conformarsi alla recente disciplina del bilancio di esercizio, si è provveduto a riclassificare le voci non più presenti nei nuovi schemi di bilancio in vigore dal 1 gennaio 2016.

Prima di passare all'analisi delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, in conformità al disposto dell'art. 2427 del Codice Civile, desideriamo fornire alcune notizie sulla Società e sui principali fatti di gestione.

Attività svolte

La Società opera nel settore della distribuzione del gas metano di cui al D. Lgs. 164/2000 art. 14. In particolare, gestisce e fornisce servizi nei Comuni di Castrovillari, Laino Borgo, San Basile; nella frazione marina di Simeri Crichi (CZ); nella zona industriale di Matera (Jesce).

Oltre all'attività principale di distribuzione e misura del gas metano, la Società eroga servizi di supporto amministrativo e gestionale ad imprese operanti nel medesimo settore.

Criteri di formazione

In relazione a quanto previsto dall'art. 2435 bis del Codice Civile, accertata la ricorrenza dei presupposti ivi richiamati, il bilancio chiuso al 31/12/2016 è stato redatto in forma abbreviata; pertanto, il contenuto della presente nota integrativa rispecchia puntualmente le norme del combinato disposto del citato art. 2435 bis, commi da 2 a 5, e degli artt. 2426 e 2427 del Codice Civile., così come modificati dal D.Lgs. del 18/08/2015, n. 139.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza, competenza e rivelanza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

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

La valutazione è stata comunque ispirata al nuovo principio di rilevanza, in base al quale l'inosservanza degli obblighi previsti in materia di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa di bilancio è consentita qualora gli stessi siano ritenuti irrilevanti ai fini di fornire una rappresentazione veritiera e corretta. La rilevazione e presentazione delle voci sono effettuate avendo riguardo alla sostanza dell'operazione e del contratto.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio, anche in virtù di quanto disposto dai principi contabili nazionali, così come revisionati nel corso del 2016, sono stati i seguenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto (inclusi i costi accessori) o di produzione (inclusi tutti i costi direttamente imputabili). Per quanto riguarda i costi di produzione, gli stessi comprendono anche costi di indiretta imputazione per la quota ragionevolmente imputabile a ciascuna immobilizzazione, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento a partire dal quale il bene è stato oggettivamente utilizzato.

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la svalutazione delle immobilizzazioni iscritte in bilancio, in quanto il valore recuperabile è uguale al valore contabile iscritto in bilancio.

Finanziarie

La partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono state valutate al costo di acquisto e sottoscrizione.

Rimanenze

Non sono presenti.

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, al netto del fondo di svalutazione crediti.

Nel presente esercizio non sono state effettuate operazioni che abbiano comportato l'iscrizione in bilancio di attività in valuta estera.

Disponibilità liquide

Non esistono disponibilità liquide espresse in valute estere e, pertanto, non si è proceduto ad alcuna conversione di cambio.

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti attivi sono stati iscritti in bilancio secondo la effettiva competenza temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	66.873	2.770.172	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(58.362)	(652.597)		-
Valore di bilancio	8.511	2.117.575	80.000	2.206.086
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.250	81.767	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	32	-	-
Ammortamento dell'esercizio	(6.171)	(82.152)		-
Totale variazioni	(6.171)	(353)	-	-
Valore di fine esercizio				
Costo	71.123	2.851.971	81.000	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(64.533)	(734.749)		-
Valore di bilancio	6.590	2.117.222	81.000	2.204.812

Immobilizzazioni immateriali

Immateriali

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

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Si riferiscono alle spese di costituzione della Società, all'acquisto di licenze software ed ai costi di sviluppo iscritti in bilancio negli esercizi antecedenti al 2016.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.501	34.448	29.924	66.873
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.501)	(28.448)	(27.413)	(58.362)
Valore di bilancio	0	6.000	2.511	8.511
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	4.250	4.250
Ammortamento dell'esercizio	-	(3.000)	(3.171)	(6.171)
Totale variazioni	-	(3.000)	(3.171)	(6.171)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.501	34.448	34.174	71.123
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.501)	(31.448)	(30.584)	(64.533)
Valore di bilancio	0	3.000	3.590	6.590

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	400.467	2.167.134	59.916	142.655	2.770.172
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(15.018)	(464.319)	(55.892)	(117.368)	(652.597)
Valore di bilancio	385.449	1.702.815	4.024	25.287	2.117.575
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	79.332	978	1.457	81.767
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	32	-	-	32
Ammortamento dell'esercizio	(10.012)	(60.769)	(3.254)	(8.117)	(82.152)
Totale variazioni	(10.012)	18.595	(2.276)	(6.660)	(353)
Valore di fine esercizio					
Costo	400.467	2.246.498	60.894	144.112	2.851.971
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(25.030)	(525.088)	(59.146)	(125.485)	(734.749)
Valore di bilancio	375.437	1.721.410	1.748	18.627	2.117.222

FABBRICATI

Il valore complessivo dell'immobile, considerati anche gli oneri accessori capitalizzati, risulta essere pari a € 400.467,00.

CESPITI GAS

Le quote di ammortamento imputate a conto economico, relative ai beni strumentali utilizzati nell'attività di distribuzione e misura, sono state calcolate in funzione dell'utilizzo, della destinazione e della durata convenzionale, secondo la classificazione stabilita dall'Autorità per l'energia elettrica e il gas nel Testo Unico RTDG 2014-2019, allegato A.

Si evidenzia che ai fini fiscali la quota di ammortamento dei beni materiali è stata determinata suddividendo il costo dei beni per la durata delle rispettive vite utili così come determinate ai fini tariffari, riducendo il risultato del 20%, così come stabilito dall' Art. 102 bis del TUIR, recante disposizioni particolari per gli ammortamenti effettuati dalle imprese di distribuzione del gas metano.

CONDOTTE RETE IN ECONOMIA

Si rileva, infine, che nel corso dell'anno 2016 una quota di costo del personale è stata patrimonializzata per € 20.449,00 in quanto trattasi della quota di costo del personale attribuita all'attività di realizzazione della rete di condotte per il gas. A fronte di detta patrimonializzazione nel 2016 è stata accantonata al fondo di ammortamento per condotte in economia una quota di ammortamento di € 4.772,00.

Immobilizzazioni finanziarie

La partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono state valutate al costo di acquisto o sottoscrizione. La Società detiene una partecipazione del 20% nelle società di distribuzione del gas metano Sviluppo Energia S.r.l., il cui capitale è detenuto all' 80% da società private.

Nel corso del 2016, la Società ha aderito al contratto di rete denominato RESILIENT-RETE DI IMPRESE, costituito tra imprese aventi come obiettivo comune la crescita individuale ed un miglioramento strategico sul mercato in cui operano. La rete di imprese in sede di costituzione ha istituito un fondo patrimoniale comune di € 10.000,00 a cui la Società ha contribuito con una quota di € 1.000,00 interamente versata.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	80.000	-	80.000
Valore di bilancio	80.000	-	80.000
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	1.000	1.000
Totale variazioni	-	1.000	1.000
Valore di fine esercizio			
Costo	80.000	1.000	81.000
Valore di bilancio	80.000	1.000	81.000

Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società. Le stesse partecipazioni non sono state svalutate in quanto non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %
SVILUPPO ENERGIA SRL	CASTROVILLARI	400.000	80.000	20,00%

Compagine sociale della SVILUPPO ENERGIA S.R.L.:

SOCI QUOTA DI PARTECIPAZIONE

SOTTOSCRITTA E VERSATA %

POLLINO GESTIONE IMPIANTI S.R.L. 80.000 20%

ESCO GAS S.R.L. 160.000 40%

CNEA SUD S.R.L. 160.000 40%

TOTALI 400.000 100%

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
RESILIENT - RETE DI IMPRESE: Quota partecip. fondo patrim. Comune	1.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.996.920	343.520	2.340.440	2.340.440
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	73.928	(27.307)	46.621	46.621
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.844	12.418	54.262	54.262
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.174.573	-	2.547.309	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	61.881	44.105	105.986	105.986
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.174.573	372.736	2.547.309	2.547.309

La voce "Crediti verso clienti" è riferita per € 1.317.364,00 (di cui € 120.537,51 per fatture da emettere) a crediti nei confronti del Comune di Castrovillari (socio di maggioranza).

Altro credito verso clienti rilevante è quello nei confronti della Gas Pollino S.r.l. ammontante ad € 883.764,89.

I "Crediti tributari" per € 53.954,00 sono riferibili agli acconti per imposte IRES e IRAP versati durante l'esercizio. I "Crediti verso altri" sono rappresentati da crediti verso la Cassa per i servizi energetici ambientali (CSEA) per € 104.915,07.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.340.440	2.340.440
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	46.621	46.621
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	54.262	54.262
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	2.547.309
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	105.986	105.986
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.547.309	2.547.309

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	160.255	(83.861)	76.394
Denaro e altri valori in cassa	24	100	124
Totale disponibilità liquide	160.279	(83.761)	76.518

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	4.665	(1.010)	3.655

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	8.859	1.448	10.307
Totale ratei e risconti attivi	13.524	438	13.962

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Debiti

Nel presente esercizio non sono state effettuate operazioni che abbiano comportato l'iscrizione in bilancio di passività in valuta estera.

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, rettificato in occasione di successive variazioni.

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti passivi sono stati iscritti in bilancio secondo la effettiva competenza temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

Titoli

Non sono presenti.

Fondi per rischi e oneri

Si riferisce al fondo manutenzioni cicliche istituito per accogliere accantonamenti per la manutenzione e il ripristino dei beni oggetto delle concessioni di cui è titolare (rete di distribuzione ed impianti del Comune di Castrovillari, Laino Borgo e San Basile), al fine di preservarli dal perimento e deterioramento.

Trattasi di un fondo per oneri, rappresentativo di passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi, così come prescritto dal principio contabile OIC 19. L'utilizzazione del fondo è stata effettuata in modo diretto e solo per quelle spese e passività per le quali lo stesso fondo era stato originariamente costituito.

Al momento del sostenimento dei costi, ove già interamente coperti dall'apposito fondo, si è utilizzato direttamente il fondo stesso e conseguentemente il conto economico non ha rilevato alcun componente negativo di reddito.

Fondo TFR

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 c.c., tenuto conto delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio.

Si precisa che la quota per FGTFR PREVINDAI, rilevata nel 2016 per € 3.901,00 non è stata accantonata al Fondo TFR, ma ha generato un costo relativo al personale dipendente in quanto l'importo di competenza dell'anno viene versato direttamente alla PREVINDAI.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.500	-	-		10.500
Riserva legale	10.939	-	-		10.939
Altre riserve					
Varie altre riserve	151.686	-	-		151.686
Totale altre riserve	151.686	-	-		151.686
Utili (perdite) portati a nuovo	108.076	111.445	-		219.521
Utile (perdita) dell'esercizio	111.444	-	(92.216)	19.228	19.228
Totale patrimonio netto	392.645	111.445	(92.216)	19.228	411.874

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.).

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.500		-
Riserva legale	10.939	B	-
Altre riserve			
Varie altre riserve	151.686	A,B	151.686
Totale altre riserve	151.686	A,B	-
Utili portati a nuovo	219.521	A,B,C	219.521
Totale	392.646		371.207
Quota non distribuibile			151.686
Residua quota distribuibile			219.521

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Il capitale sociale è composto interamente da quote di partecipazione, così suddivise.

Quota di partecipazione € %

COMUNE DI CASTROVILLARI 8435,70 80,34

COMUNE DI SAN BASILE 378,00 3,60

COMUNE DI LAINO BORGO 636,30 6,06

CONSORZIO A.C.E.A. CALABRIA 1.050,00 10,00

TOTALE 10.500,00 100,00

Le varie altre riserve si riferiscono agli utili destinati a futuro aumento di capitale sociale e rappresentano la quota non distribuibile. Nella quota distribuibile invece sono confluiti gli utili portati a nuovo.

Fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi e oneri

Rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza od ammontare indeterminati.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	375.681	375.681
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	(41.391)	(41.391)
Totale variazioni	(41.391)	(41.391)
Valore di fine esercizio	334.290	334.290

Trattasi del Fondo Manutenzioni Cicliche istituito nel 2012 per accogliere accantonamenti per la manutenzione e il ripristino degli impianti di distribuzione del gas dei Comuni di Castrovillari, Laino Borgo e San Basile. Nel 2016 il fondo è stato utilizzato per € 41.391,00.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	401.388
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	43.575
Totale variazioni	43.575
Valore di fine esercizio	444.963

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	432.303	(239.805)	192.498	42.133	150.365
Acconti	-	1.872	1.872	-	-
Debiti verso fornitori	2.273.385	121.163	2.394.548	-	-
Debiti tributari	86.790	194.763	281.553	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	47.944	1.501	49.445	-	-
Altri debiti	544.326	187.232	731.558	569.588	161.970
Totale debiti	3.384.748	266.726	3.651.474	611.721	312.335

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

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 stessa voce è riferita per € 2.022.893,35 (di cui € 850.000,00 per fatture da ricevere) ai debiti nei confronti del Comune di Castrovillari.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. In particolare, si segnala la presenza di un debito IVA verso Erario di € 248.575,95 di cui € 43.312,93 riferiti alla liquidazione IVA del mese di dicembre 2016 ed € 205.263,02 riferiti a versamenti dovuti e non ancora eseguiti alla data di chiusura dell'esercizio. In data 03/04/17 si è provveduto a versare con ravvedimento operoso parte del debito per un totale di € 96.609,46.

La voce altri "Altri debiti" comprende il debito residuo verso la Cassa per i servizi energetici e ambientali (CSEA) per € 336.256,89.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	192.498	192.498
Acconti	1.872	1.872
Debiti verso fornitori	2.394.548	2.394.548
Debiti tributari	281.553	281.553
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	49.445	49.445
Altri debiti	731.558	731.558
Debiti	3.651.474	3.651.474

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	23.700	(23.700)	0
Totale ratei e risconti passivi	23.700	(23.700)	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

Il valore della produzione nel 2016 risente da una parte, dello sfavorevole andamento climatico del primo trimestre 2016, dall'altra dalla generale crisi economica che ha ridotto notevolmente i consumi anche di tipo energetico.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Distribuzione e misura	2.173.823
Servizi	156.746
Totale	2.330.569

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	2.330.569
Totale	2.330.569

Oltre ai ricavi delle vendite e delle prestazioni, sono stati conseguiti:

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni € 20.449,00

Altri ricavi e proventi €77.943,00

Questi ultimi comprendono anche le sopravvenienze attive sottoposte a riclassifica in seguito all'eliminazione della lettera E) del prospetto di Conto Economico.

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore anno precedente 2.428.390,00

Variazione nell'esercizio -65.442,00

Valore di fine esercizio 2.362.948,00

Nella voce "Oneri diversi di gestione" sono inclusi, come negli esercizi precedenti, i corrispettivi dovuti alla Cassa per i servizi energetici e ambientali (CSEA) a titolo di Perequazione e componenti tariffarie varie di competenza dell'esercizio, che nel 2016 sono pari a € 776.720,14. Sono incluse anche le sopravvenienze passive sottoposte a riclassifica in seguito all'eliminazione della lettera E) del prospetto di Conto Economico.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

L'esercizio si chiude in utile, pertanto sono presenti imposte correnti.

Si precisa che, essendo il bilancio redatto in forma abbreviata, nella nota integrativa, in conformità alla legge, non vengono riportati i movimenti di cui al punto 2 dell'art. 2428 del Codice civile. Si precisa, inoltre, che nella presente nota integrativa vengono riportate solo quelle voci dell'Attivo e del Passivo che sono state interessate da movimentazioni.

Valore anno precedente Variazione nell'esercizio Valore di fine esercizio

IRES 60.065 -41.607 18.458

IRAP 14.563 -6.398 8.165

TOTALE 74.628 -48.005 26.623

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	8
Operai	10
Totale Dipendenti	19

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori
Compensi	21.294

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.080
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.080

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Castrovillari, 23/05/2018

Il Presidente del C.d.A.
Dott. Vincenzo Esposito
(Firmato)

Il sottoscritto legale rappresentante, dichiara che il presente documento è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società ai sensi e per gli effetti degli art.ii 38-47 del Dpr n. 445/2000

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il bilancio è reale ed è copia conforme a quello depositato presso la società Castrovillari, 23/05/2018 Il Presidente
Esposito Vincenzo