

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: HYDROGEN PARK-MARGHERA PER L'IDROGENO SCARL
Sede: VIA DELLE INDUSTRIE 19 VENEZIA VE
Capitale sociale: 245.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: VE
Partita IVA: 03473530271
Codice fiscale: 03473530271
Numero REA: 311726
Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 721909
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: ENEL SPA - C.F. 00811720580
Appartenenza a un gruppo: sì
Denominazione della società capogruppo: ENEL SPA - C.F. 00811720580
Paese della capogruppo: ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2015

Stato Patrimoniale Abbreviato

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--|--------------|--------------|
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | - | - |
| Valore lordo | 2.685 | 2.185 |
| Ammortamenti | 764 | 492 |
| <i>Totale immobilizzazioni immateriali</i> | <i>1.921</i> | <i>1.693</i> |
| II - Immobilizzazioni materiali | - | - |

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--|----------------|----------------|
| Valore lordo | 2.429 | 2.429 |
| Ammortamenti | 1.856 | 1.580 |
| <i>Totale immobilizzazioni materiali</i> | <i>573</i> | <i>849</i> |
| <i>Totale immobilizzazioni (B)</i> | <i>2.494</i> | <i>2.542</i> |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti iscritti nell'attivo circolante | 141.472 | 178.618 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 141.472 | 178.618 |
| IV - Disponibilità liquide | 164.803 | 137.559 |
| <i>Totale attivo circolante</i> | <i>306.275</i> | <i>316.177</i> |
| D) Ratei e risconti | 36 | 4 |
| <i>Totale attivo</i> | <i>308.805</i> | <i>318.723</i> |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 245.000 | 245.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 12.354 | 12.354 |
| IV - Riserva legale | 705 | 675 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | - | - |
| Varie altre riserve | 1 | 1 |
| <i>Totale altre riserve</i> | <i>1</i> | <i>1</i> |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 3.008 | 2.439 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | - | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.398 | 599 |
| <i>Utile (perdita) residua</i> | <i>1.398</i> | <i>599</i> |
| <i>Totale patrimonio netto</i> | <i>262.466</i> | <i>261.068</i> |
| D) Debiti | 46.158 | 57.483 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 46.158 | 57.483 |
| E) Ratei e risconti | 181 | 172 |
| <i>Totale passivo</i> | <i>308.805</i> | <i>318.723</i> |

Conto Economico Abbreviato

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| A) Valore della produzione | | |

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--|--------------|--------------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 50.000 | 178.761 |
| 2)/3) Variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilavorati, finiti e lavori in corso su ordinaz. | - | 107.861- |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | - | 107.861- |
| 5) Altri ricavi e proventi | - | - |
| Altri | 1 | 52 |
| <i>Totale altri ricavi e proventi</i> | 1 | 52 |
| <i>Totale valore della produzione</i> | 50.001 | 70.952 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | - | 120 |
| 7) per servizi | 42.868 | 60.849 |
| 8) per godimento di beni di terzi | - | 7.265 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | - | - |
| a/b/c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzaz. | 549 | 382 |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 273 | 106 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 276 | 276 |
| <i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i> | 549 | 382 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 564 | 674 |
| <i>Totale costi della produzione</i> | 43.981 | 69.290 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 6.020 | 1.662 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) Altri proventi finanziari | - | - |
| d) Proventi diversi dai precedenti | - | - |
| altri | 13 | 188 |
| <i>Totale proventi diversi dai precedenti</i> | 13 | 188 |
| <i>Totale altri proventi finanziari</i> | 13 | 188 |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari | - | - |
| altri | 93 | 17 |
| <i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i> | 93 | 17 |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i> | 80- | 171 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| 20) Proventi | - | - |
| Altri | 1 | 142 |
| <i>Totale proventi</i> | 1 | 142 |

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--|--------------|--------------|
| 21) Oneri | - | - |
| Altri | 2.548 | - |
| <i>Totale oneri</i> | 2.548 | - |
| <i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i> | 2.547- | 142 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E) | 3.393 | 1.975 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| Imposte correnti | 1.995 | 1.376 |
| <i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i> | 1.995 | 1.376 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 1.398 | 599 |

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono espone secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato di esercizio di euro 1.397,92

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dall'avvio del progetto HEPIC (Hydrogen Electric Passenger venICe Boat), attivamente promosso dalla nostra Società e cofinanziato dalla Regione del Veneto, che ha come obiettivo la realizzazione del primo battello lagunare per il trasporto di passeggeri dotato di celle a combustibile ad idrogeno. La realizzazione del progetto, da parte dell'ATI "Hydrogen Park Green Water Mobility", con capofila Alilaguna spa, potrà avere significative ricadute sull'attività della Società, attraverso lo sviluppo dei rapporti con la filiera locale del trasporto acqueo di passeggeri, della cantieristica e della componentistica.

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

| Voci immobilizzazioni immateriali | Periodo |
|--|---------------------------|
| marchi e diritti simili | 18 anni in quote costanti |
| Licenze software | 3 anni in quote costanti |
| Sito Web | 3 anni in quote costanti |

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

| Descrizione | Costo storico | F.do amm.to inizio es. | Increment. | Decrem. | Amm.ti dell'es. | Consistenza finale |
|------------------|---------------|------------------------|------------|---------|-----------------|--------------------|
| Licenze software | 280 | 280 | | | | - |
| Marchi | 1.905 | 212 | | | 106 | 1.587 |
| Sito Web | 500 | - | | | 167 | 333 |
| Arrotondamenti | - | - | | | - | 1 |
| TOTALE | 2.685 | 492 | | | 273 | 1.921 |

La voce in commento è costituita dal costo del software acquistato nel 2006 ammortizzato in tre esercizi data l'elevata obsolescenza tecnologica cui è sottoposto, dal costo sostenuto nel corso del 2013 per la registrazione del marchio Hydrogen Park che sarà ammortizzato in 18 anni e dall'acquisto dei codici sorgente del sito internet.

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

| Voci immobilizzazioni immateriali | Aliquota |
|--|-----------------|
| Elaboratori | 20% |
| Macchine d'ufficio elettroniche | 20% |
| Telefonia mobile | 20% |

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

| Descrizione | Costo storico | F.do amm.to inizio es. | Increment. | Decrem. | Amm.ti dell'es. | Consistenza finale |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------|---------|-----------------|--------------------|
| Elaboratori | 1.050 | 1.050 | | | | - |
| Macchine d'ufficio elettr. | 583 | 292 | | | 117 | 174 |
| Telefonia mobile | 796 | 239 | | | 159 | 398 |
| Arrotondamenti | - | -1 | | | - | 1 |
| TOTALE | 2.429 | 1.580 | | | 276 | 573 |

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Attivo circolante: crediti

Introduzione

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare complessivo di euro 30.088,29.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Commento

Tutti i crediti iscritti nell'attivo circolante hanno origine nazionale ed hanno durata non superiore ai 5 anni.

Commento

Forniamo di seguito un dettaglio delle principali poste contabili che compongono il saldo a bilancio:

- Fatture da emettere a clienti: euro 171.027
- Fondo svalutazione crediti: euro 30.088
- Crediti verso l'Erario: euro 532

La voce fatture da emettere è così rappresentata:

- per euro 87.610 dalle quote di contributi in conto gestione relativi agli anni precedenti al 2015 e non ancora incassate al 31.12.2015;
- per euro 50.000 dalle quote di contributi in conto gestione relativi all'anno 2015, deliberate dal Consiglio di Amministrazione del 16.12.2015 e non ancora incassate al 31.12.2015;
- per euro 33.417 dal credito verso Veneto Innovazione Spa relativo al saldo del corrispettivo dovuto per i servizi svolti nell'ambito della convenzione e conclusi nel corso del 2014.

L'importo indicato nella voce "F.do Svalutazione crediti" si riferisce ai crediti relativi alle quote di contributo delle società Vinyls Italia Spa (in fallimento) e SAE Impianti srl (in fallimento) di competenza degli anni passati non corrisposte e che l'organo amministrativo ritiene pertanto inesigibili.

La voce crediti verso l'Erario si riferisce per euro 154 al credito Iva come risultante dalla dichiarazione iva annuale e per euro 378 al credito Irap.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo abbreviato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

Analisi delle variazioni delle altre voci dell'attivo abbreviato

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| CREDITI | 178.618 | 37.146- | 141.472 | 141.472 |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | 137.559 | 27.244 | 164.803 | - |
| RATEI E RISCONTI | 4 | 32 | 36 | - |
| Totale | 316.181 | 9.870- | 306.311 | 141.472 |

Commento

Le attività costituite da disponibilità liquide, espresse in euro, sono iscritte per il loro effettivo importo nominale

Il saldo alla data di chiusura dell'esercizio rappresenta le disponibilità liquide di cassa contanti per euro 174 e le disponibilità del conto corrente bancario per euro 164.629.

I ratei e risconti attivi sono valutati secondo il principio della competenza economica temporale dei componenti di reddito, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

Il saldo è rappresentato da risconti attivi dovuti a costi per canoni relativi al dominio internet e alla posta elettronica certificata, sostenuti nel corso dell'esercizio in corso ma di competenza dell'esercizio successivo.

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi 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

Introduzione

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono espote in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espote le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni | Altre variazioni - Incrementi | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------------|----------------------------|--|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 245.000 | - | - | - | 245.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 12.354 | - | - | - | 12.354 |
| Riserva legale | 675 | - | 30 | - | 705 |
| Varie altre riserve | 1 | - | - | - | 1 |
| Totale altre riserve | 1 | - | - | - | 1 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 2.439 | - | 569 | - | 3.008 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 599 | 599- | - | 1.398 | 1.398 |
| Totale | 261.068 | 599- | 599 | 1.398 | 262.466 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

| Descrizione | Importo | Origine/Natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|--------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 245.000 | Capitale | | - |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 12.354 | Capitale | A;B;C | 12.354 |
| Riserva legale | 705 | Utili | B | 705 |
| Varie altre riserve | 1 | | | - |
| Totale altre riserve | 1 | | | - |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 3.008 | Utili | A;B;C | 3.008 |
| Totale | 261.068 | | | 16.067 |
| Quota non distribuibile | | | | 13.059 |
| Residua quota distribuibile | | | | 3.008 |

Commento

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

La quota non distribuibile è costituita da euro 12.354 relativi alla riserva da sovrapprezzo soggetta al vincolo posto dall'art. 2431 c.c. che ne consente la distribuzione solo al raggiungimento del limite stabilito dall'art. 2430 c.c. per la riserva legale; i restanti 705 euro sono relativi alla riserva legale ex art. 2430 c.c. utilizzabile solo per copertura perdite.

Commento

La **Riserva da sovrapprezzo delle quote** è costituita da:

- la quota straordinaria stabilita dal Consiglio Direttivo (ai sensi dell'art. 6 dello Statuto allora vigente) per i consorziati ammessi al Consorzio in data successiva a quella di costituzione; .

- la quota straordinaria stabilita in sede di delibera assembleare di aumento del capitale sociale per i nuovi aderenti alla società commisurata in base ai contributi in c/esercizio corrisposti dai vecchi soci negli anni precedenti.

L'incremento della **Riserva legale** corrisponde all'accantonamento del 5% di utile dell'esercizio 2014 secondo quanto disposto dall'art. 2430 del codice civile.

La **Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di euro** rappresenta una posta di natura extracontabile generatasi in sede di redazione del bilancio nella trasformazione dei dati di contabilità generale espressi in centesimi di

euro in dati di bilancio espressi in unità di euro.

La voce **Utili portati a nuovo** nel corso dell'esercizio è stata incrementata dell'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2014 come deliberato dall'Assemblea dei Soci del 16 aprile 2015.

Debiti

Introduzione

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

Suddivisione dei debiti per area geografica

Introduzione

Tutti i debiti hanno origine nazionale.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali e tutti i debiti hanno durata residua inferiore ai 5 anni.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Commento

Forniamo di seguito un dettaglio delle poste contabili che compongono il saldo a bilancio.

- Fatture da ricevere da fornitori: euro 14.336
- Debiti verso fornitori: euro 1.889
- Debiti verso l'Erario: euro 3.644
- Debiti verso l'Inps: euro 2.611
- Debiti verso collaboratori: euro 3.486
- Debiti diversi: euro 20.193.

La voce Fatture da ricevere è composta prevalentemente dal debito per l'attività di controllo del collegio sindacale.

La voce debiti verso l'Erario si riferisce, per euro 2.611, al debito verso l'erario per ritenute effettuate, in qualità di sostituto d'imposta, su compensi a collaboratori e per euro 1.033 al debito per Ires come saldo per l'anno 2015.

La voce Debiti verso l'Inps rappresenta il debito previdenziale relativo alle prestazioni svolte dai collaboratori.

La voce Debiti diversi rappresenta, per euro 20.178, il debito relativo alle quote da rimborsare ai due soci esclusi Vinyls Italia S.p.A. e Sae Impianti S.r.l., in proporzione alla partecipazione pari al 4,08% del capitale sociale da ciascuno posseduta e calcolata sul valore di mercato della società alla data di efficacia dell'esclusione (14 giugno 2012).

Tali debiti si contrappongono ai crediti di euro 30.088 per servizi consortili vantati dalla società nei confronti dei suddetti soci esclusi, come iscritto nella voce crediti dell'attivo.

Informazioni sulle altre voci del passivo abbreviato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

Analisi delle variazioni delle altre voci del passivo abbreviato

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| DEBITI | 57.483 | 11.325- | 46.158 | 46.158 |
| RATEI E RISCONTI | 172 | 9 | 181 | - |
| Totale | 57.655 | 11.316- | 46.339 | 46.158 |

Commento

I ratei e risconti passivi sono valutati secondo il principio della competenza economica temporale dei componenti di reddito, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

Il saldo è rappresentato da ratei passivi dovuti a costi per utenze telefoniche di competenza dell'esercizio ma sostenuti nel corso dell'esercizio successivo

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Commento

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, né altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale

Nota Integrativa Conto economico

Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne le prestazioni di servizi i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Proventi e oneri straordinari

Commento

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|--------------|--|----------------------------|
| <i>Altri</i> | | |
| | Differenza di arrotondamento all' EURO | 1 |
| | Totale | 1 |

Oneri straordinari

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|--------------|--|----------------------------|
| <i>Altri</i> | | |
| | Sopravv.passive non gestionali deducib. (accordo | 1.250 |

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|-------------|--|----------------------------|
| | transattivo con Websonica per rinnovo servizio hosting sito web per gli anni dal 2009 al 2013) | |
| | Sop.pass.inded.da errori es.prec. | 1.298 |
| | Totale | 2.548 |

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Introduzione

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile.

Compensi revisore legale o società di revisione

Commento

Ai sensi del disposto di cui al n. 16 bis dell'articolo 2427 del Codice Civile si precisa che il compenso per la sola attività di revisione svolta nel 2015 dal Collegio Sindacale ammonta ad euro 6.500,00.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

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

Introduzione

Si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Enel Spa.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

Le copie integrali dell'ultimo Bilancio, nonché le Relazioni degli amministratori, dei sindaci e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti della società Enel Spa sono depositate presso la sede della stessa così come disposto dall'art.2429, c. 3 del Codice Civile.

Commento

Stato Patrimoniale

(Milioni di euro)

al 31.12.2014

ATTIVITA'

Attività non correnti

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Attività materiali e immateriali | 19 |
| Partecipazioni | 38.754 |
| Attività finanziarie non correnti | 2.125 |
| Altre attività non correnti | 850 |
| Totale | 41.748 |

Attività correnti

| | |
|---|---------------|
| Crediti commerciali | 132 |
| Attività finanziarie correnti | 5.320 |
| Altre attività correnti | 869 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti | 6.972 |
| Totale | 13.293 |
| TOTALE ATTIVITA' | 55.041 |

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

| | |
|--|---------------|
| PATRIMONIO NETTO | 25.136 |
| Passività non correnti | |
| Finanziamenti a lungo termine | 17.288 |
| Passività per imposte differite e fondi rischi e oneri | 570 |
| Passività finanziarie non correnti | 2.484 |
| Altre passività non correnti | 287 |
| Totale | 20.629 |
| Passività correnti | |
| Finanziamenti a breve termine e quote correnti dei finanziamenti a lungo termine | 7.109 |
| Debiti commerciali | 139 |
| Passività finanziarie correnti | 1.053 |
| Altre passività correnti | 975 |
| Totale | 9.276 |
| TOTALE PASSIVITA' | 29.905 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA' | 55.041 |

Conto Economico*(Milioni di euro)***2014**

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Ricavi | 246 |
| Costi | 869 |
| Proventi da partecipazioni | 1.818 |
| Proventi / (Oneri) finanziari netti | (919) |
| Imposte | (282) |
| UTILE DELL'ESERCIZIO | 558 |

Azioni proprie e di società controllanti abbreviato

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che la società non ha posseduto nel corso dell'esercizio azioni o quote della società controllante.

Commento

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Nota Integrativa parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Venezia Marghera, 19/02/2016

Il Presidente del CdA

Ing. Michela Coletto