

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 31/12/2014

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2014	31/12/2013
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
Valore lordo	2.185	2.185
Ammortamenti	492	386
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>1.693</i>	<i>1.799</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-

	31/12/2014	31/12/2013
Valore lordo	2.429	2.429
Ammortamenti	1.580	1.305
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>849</i>	<i>1.124</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>2.542</i>	<i>2.923</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	107.861
II - Crediti iscritti nell'attivo circolante	178.618	103.717
esigibili entro l'esercizio successivo	178.618	103.717
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
IV - Disponibilità liquide	137.559	138.740
<i>Totale attivo circolante</i>	<i>316.177</i>	<i>350.318</i>
D) Ratei e risconti	4	16
<i>Totale attivo</i>	<i>318.723</i>	<i>353.257</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	245.000	245.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	12.354	12.354
IV - Riserva legale	675	559
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	1	-
<i>Totale altre riserve</i>	<i>1</i>	<i>-</i>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.439	232
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	599	2.323
<i>Utile (perdita) residua</i>	<i>599</i>	<i>2.323</i>
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>261.068</i>	<i>260.468</i>
D) Debiti	57.483	92.684
esigibili entro l'esercizio successivo	57.483	92.684
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
E) Ratei e risconti	172	105
<i>Totale passivo</i>	<i>318.723</i>	<i>353.257</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	178.761	80.000
2)/3) Variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilavorati, finiti e lavori in corso su ordinaz.	107.861-	46.267
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	107.861-	46.267
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Altri	52	1
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>52</i>	<i>1</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>70.952</i>	<i>126.268</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	120	103
7) per servizi	60.849	111.618
8) per godimento di beni di terzi	7.265	7.583
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzaz.	382	302
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	106	106
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	276	196
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>382</i>	<i>302</i>
14) Oneri diversi di gestione	674	640
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>69.290</i>	<i>120.246</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.662	6.022
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	188	234
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>188</i>	<i>234</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>188</i>	<i>234</i>
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	17	-
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>17</i>	<i>-</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>171</i>	<i>234</i>
E) Proventi e oneri straordinari		

	31/12/2014	31/12/2013
20) Proventi	-	-
Altri	142	57
<i>Totale proventi</i>	<i>142</i>	<i>57</i>
21) Oneri	-	-
Altri	-	52
<i>Totale oneri</i>	<i>-</i>	<i>52</i>
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	<i>142</i>	<i>5</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	1.975	6.261
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	1.376	3.938
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>1.376</i>	<i>3.938</i>
23) Utile (perdita) dell'esercizio	599	2.323

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2014 che presenta un utile d'esercizio pari ad euro 599. 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 del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate 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.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

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

Per le eventuali voci non specificatamente menzionate sono stati applicati, nei loro aspetti più rilevanti, i principi contabili approvati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e Periti Commerciali.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo di oneri accessori e rettificato in diminuzione degli ammortamenti effettuati con sistematicità ed in ogni esercizio in modo da tener conto della residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

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

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.

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.

Movimenti immobilizzazioni immateriali

Costo storico	2.185
F.do ammortamento	-386
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2014	1.799
Incrementi	-
Ammortamenti	106
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2014	1.683

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

Descrizione	Costo storico	F.do amm.to	Increment.	Decrem.	Amm.ti	Consistenza finale
Licenze software	280	280				-
Marchi	1.905	106			106	1.683
TOTALE	2.185	386			106	1.683

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 e dal costo sostenuto nel corso del 2013 per la registrazione del marchio Hydrogen Park che sarà ammortizzato in 18 anni.

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo di oneri accessori e rettificato in diminuzione degli ammortamenti effettuati con sistematicità ed in ogni esercizio in modo da tener conto della residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene.

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.

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.

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

Movimenti immobilizzazioni materiali

Costo storico	2.429
F.do ammortamento	-1.305
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2014	1.124
Incrementi	-
Ammortamenti	276
Arrotondamenti	1
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2014	849

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

Descrizione	Costo storico	F.do amm.to	Increment.	Decrem.	Amm.ti	Consistenza finale
Elaboratori	1.050	1.050				-
Macchine d'ufficio elettr.	583	175			117	292
Telefonia mobile	796	80			159	557
TOTALE	2.429	1.305			27	849

Informazioni sulle altre voci dell'attivo abbreviato**Introduzione**

Nella seguente tabella vengono esposte 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 oltre 5 anni
RIMANENZE	107.861	107.861-	-	-
CREDITI	103.717	74.901	178.618	-
DISPONIBILITA' LIQUIDE	138.740	1.181-	137.559	-
RATEI E RISCONTI	16	12-	4	-
Totale	350.334	34.153-	316.181	-

Commento**Rimanenze**

Le rimanenze di servizi ultrannuali in corso di esecuzione sono state valutate sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza.

Nel corso dell'esercizio in commento i servizi relativi alla convenzione con Veneto Innovazione Spa sono stati ultimati, pertanto non sono state stanziato rimanenze di servizi in corso bensì sono stati rilevati i ricavi relativi alle prestazioni complessivamente svolte.

Crediti che non costituiscono immobilizzazioni

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti in bilancio secondo il loro valore di presumibile realizzazione in conformità a quanto previsto dall'art. 2426, n.8 del Cod. Civ;

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

Fatture da emettere	Euro	158.094
Crediti vs Clienti	Euro	48.000
F.do svalutazione crediti	Euro	-30.088
Erario c/IRES	Euro	1.477
Erario c/IRAP	Euro	1.136
Arrotondamenti	Euro	-1
TOTALE	Euro	178.618

La voce fatture da emettere è composta:

- per euro 58.677 dalle quote di contributi in conto gestione relativi agli anni precedenti al 2014 e non ancora incassate al 31.12.2014;

- per euro 66.000 dalle quote di contributi in conto gestione relativi all'anno 2014, deliberate dal cda del 15.12. 2014 e non ancora incassate al 31.12.2014;

- 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.

La voce Crediti vs Clienti è rappresentata interamente dal credito nei confronti di Veneto Innovazione Spa relativo alla seconda tranche del corrispettivo previsto dalla convenzione; tale importo è già stato fatturato ma non ancora incassato.

L'importo indicato nella voce "F.do Svalutazione crediti" si riferisce alla somma delle quote di contributo delle società Vinyls Italia Spa (in amministrazione controllata) e SAE Impianti srl (in fallimento) di competenza degli anni passati non corrisposte; si è ritenuto opportuno accantonare tale importo a causa dell'iscrizione della procedura di fallimento di SAE Impianti srl e della procedura di amministrazione controllata alla quale è assoggettata Vinyls Italia spa.

Si precisa inoltre che alla chiusura dell'esercizio non vi è in essere alcun credito di durata residua superiore a cinque anni. Tutti i crediti sono di origine nazionale e sono espressi in euro.

Disponibilità liquide

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 255 e le disponibilità del conto corrente bancario per euro 137.304.

Ratei e risconti attivi

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 sostenuti nel corso dell'esercizio in corso ma di competenza dell'esercizio successivo.

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

Il patrimonio netto è esposto in bilancio tenendo conto di tutti i versamenti effettuati dai Soci. Esso è comprensivo del risultato dell'esercizio determinato dai costi e dai ricavi imputati al conto economico in base al principio della competenza.

Le voci sono esposte 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 esposte 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. - Attribuzione di dividendi	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Altre variazioni - Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	245.000	-	-	-	-	-	-	245.000
Riserva da sopraprezzo delle azioni	12.354	-	-	-	-	-	-	12.354
Riserva legale	559	-	-	116	-	-	-	675
Varie altre riserve	-	-	-	1	-	-	-	1
Utili (perdite) portati a nuovo	232	-	-	2.207	-	-	-	2.439
Utile (perdita) dell'esercizio	2.323	-	2.323-	-	-	-	599	599
Totale	260.468	-	2.323-	2.324	-	-	599	261.068

Commento

Capitale sociale

La voce in oggetto non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Riserva da sovrapprezzo delle quote

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.

Nel corso dell'esercizio la voce in oggetto non ha subito variazioni.

Riserva legale

L'incremento della voce corrisponde all'accantonamento del 5% di utile dell'esercizio 2013 secondo quanto disposto dall'art. 2430 del codice civile.

Altre riserve

- Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di euro

Tale riserva 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.

Utili portati a nuovo

Nel corso dell'esercizio la voce in commento è stata incrementata dell'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2013 come deliberato dall'Assemblea dei Soci del 15 aprile 2014.

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

(1) L'importo evidenziato è costituito da €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; €675 relativi alla riserva legale ex art. 2430 c.c. utilizzabile solo per copertura perdite; per €30 relativi alla destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio a riserva legale;

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

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Utilizzazioni effettuate nell'esercizio 2012 per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite
Capitale	245.000	Capitale		-	-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	12.354	Capitale	A;B;C	12.354	506	506
Riserva legale	675	Utili	B	675	-	-
Varie altre riserve	1	Utili		-	15.433	15.433
Utili (perdite) portati a nuovo	2.439	Utili	A;B;C	2.439	4.239	4.239
Totale	260.469			15.468	-	20.178
Quota non distribuibile				13.029		
Residua quota distribuibile				2.439		

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; euro 675 relativi alla riserva legale ex art. 2430 c.c. utilizzabile solo per copertura perdite.

Informazioni sulle altre voci del passivo abbreviato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte 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 oltre 5 anni
DEBITI	92.684	35.201-	57.483	-
RATEI E RISCONTI	105	67	172	-
Totale	92.789	35.134-	57.655	-

Commento

Debiti

Introduzione

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

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

Fatture da ricevere	Euro	22.318
Debiti v/so fornitori	Euro	1.645
Erario c/ Iva	Euro	8.114
Erario c/rit su redditi lavoro dipendente e assimilato	Euro	2.521
Erario c/rit su redditi lavoro autonomo	Euro	430
Inps collaboratori	Euro	2.278
Debiti diversi	Euro	20.178
Arrotondamenti	Euro	-1
TOTALE	Euro	57.483

La voce "Fatture da ricevere" è composta prevalentemente dal debito per l'attività di controllo del collegio sindacale (euro 13.240), per le spese condominiali (euro 2.168) e per il personale in distacco (euro 6.656).

La voce "Erario c/Iva" rappresenta il saldo iva a debito per l'anno 2014 che sarà versato il 16 marzo 2015.

Le voci "Erario c/ritenute su redditi da lavoro dipendente e assimilato" e "Erario c/rit su redditi lavoro autonomo" rappresentano i debiti verso l'erario per ritenute effettuate, in qualità di sostituto d'imposta, su compensi a collaboratori coordinati- continuativi e a lavoratori autonomi, regolarmente versate nel mese di gennaio 2015 a norma di legge.

La voce "Inps collaboratori" rappresenta il debito previdenziale relativo ai collaboratori coordinati-continuativi regolarmente versato nel mese di gennaio 2015 a norma di legge.

La voce "Debiti diversi" di euro 20.178 rappresenta 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). Come determinato dall'Assemblea del 6 novembre 2012 le quote da rimborsare risultano pari ad euro 10.089,18 ciascuno. Tali

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

Si precisa inoltre che alla chiusura dell'esercizio non vi è in essere alcun debito di durata residua superiore a cinque anni. Inoltre, i debiti non sono assistiti da garanzie reali su beni della Società. Tutti i debiti sono di origine nazionale e sono espressi in euro.

Finanziamenti effettuati da soci della società

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

Ratei e risconti passivi

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 di competenza dell'esercizio ma sostenuti nel corso dell'esercizio successivo

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti d'ordine

Commento

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè 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.

Commento

Nel corso dell'esercizio, a seguito della conclusione delle attività di cui alla convenzione con Veneto Innovazione Spa, sono stati rilevati tra i ricavi euro 112.761 relativi alle prestazioni complessivamente svolte nell'ambito della convenzione stessa; a tale ricavo si contrappone la variazione in diminuzione delle rimanenze dei servizi in corso di esecuzione che

erano state stanziare nel corso degli anni sulla base della quota dei servizi completati.

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.

Commento

La gestione finanziaria presenta un risultato positivo pari ad euro 171.

Proventi e oneri straordinari

Commento

La voce accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa e nello specifico sopravvenienze attive per euro 142.

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.

Commento

La voce in commento è composta dalle imposte Ires pari ad euro 302 ed Irap pari ad euro 1.074

Nota Integrativa Altre Informazioni

Introduzione

Ai sensi del disposto di cui al n. 5 dell'articolo 2427 del Codice Civile, si precisa che la Società non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate o collegate.

Ai sensi del disposto di cui al n. 6-ter dell'articolo 2427 del Codice Civile, si precisa che la società non ha effettuato operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Con riferimento a quanto richiesto dal n. 8 dell'articolo 2427 del Codice Civile si precisa che nell'esercizio in commento la Società non ha proceduto ad alcuna capitalizzazione di oneri finanziari.

Secondo quanto previsto dal n. 11 dell'articolo 2427 del Codice Civile si precisa che nel corso dell'esercizio la Società non ha percepito alcun provento da partecipazioni.

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 2014 dal Collegio Sindacale ammonta ad euro 6.500,00.

Ai sensi del disposto di cui al n. 18 e 19 dell'articolo 2427 del Codice Civile si precisa che (trattandosi di Società consortile a responsabilità limitata) il capitale sociale non è suddiviso in azioni ed inoltre la società non può emettere prestiti obbligazionari.

La società non ha emesso strumenti finanziari diversi dalle azioni.

Con riferimento a quanto richiesto ai n. 20 e 21 dell'articolo 2427 del Codice Civile si segnala che non esistono patrimoni né finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi del disposto di cui al n. 22 dell'articolo 2427 del Codice Civile si precisa che alla data di chiusura dell'esercizio la società non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Ai sensi del disposto di cui al n. 22 bis dell'articolo 2427 del Codice Civile si segnala che non sono state concluse operazioni con parti correlate a condizioni di mercato non normali.

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che:

- la società è costituita nella forma giuridica di società consortile a responsabilità limitata, pertanto le informazioni richieste relativamente al possesso di azioni proprie non sono pertinenti;
- la società non ha posseduto direttamente, o per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni o quote della società controllante nel corso dell'esercizio.

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

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del Codice Civile, si segnala che la società è soggetta alla direzione e coordinamento della società "Enel Spa". Si fornisce di seguito un prospetto riepilogativo dei dati essenziali della società controllante così come risultante dall'ultimo Bilancio disponibile al 31.12.2013 approvato con delibera dell'assemblea ordinaria del 22.05.2014.

Milioni di euro

ATTIVITÀ**Attività non correnti****Attività materiali e immateriali** 20

Partecipazioni 39.289

Attività finanziarie non correnti 1.520

Altre attività non correnti 762

Totale 41.591**Attività correnti**

Crediti commerciali 216

Attività finanziarie correnti 5.457

Disponibilità liquide e mezzi equivalenti 3.123

Altre attività correnti 573

Totale 9.369**Totale Attività** 50.960**PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ****Patrimonio netto** 25.867**Passività non correnti**

Finanziamenti a lungo termine 17.764

Passività per imposte differite e fondi rischi e oneri 489

Passività finanziarie non correnti 2.098

Altre passività non correnti 283

Totale 20.634**Passività correnti**Finanziamenti a breve termine e quote correnti
dei finanziamenti a lungo termine 2.714

Debiti commerciali 212

Passività finanziarie correnti 824

Altre passività correnti 709

Totale 4.459**Totale Passività** 25.093**Totale Patrimonio Netto e Passività** 50.960

CONTO ECONOMICO	Anno 2013
Milioni di euro	
Ricavi	275
Costi	349
Proventi da partecipazioni	2.028
Proventi/(Oneri) finanziari netti	(790)
Imposte	(208)
Risultato netto dell'esercizio	1.372

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 31.12.2014 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.

Marghera Venezia,

Il Presidente del CdA

Ing. Michela Coletto