

C.I.R.A. SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	LOCALITA PIANO 6/A - 17058 DEGO (SV)
Codice Fiscale	92054820094
Numero Rea	SV 000000128026
P.I.	01221980095
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	360000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	2.006	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	2.006	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	5.118	5.118
Ammortamenti	1.024	0
Totale immobilizzazioni immateriali	4.094	5.118
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	6.889.497	6.491.566
Ammortamenti	2.384.599	2.193.558
Totale immobilizzazioni materiali	4.504.898	4.298.008
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.087	5.087
Totale crediti	5.087	5.087
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.087	5.087
Totale immobilizzazioni (B)	4.514.079	4.308.213
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	11.705	9.000
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	678.786	341.724
Totale crediti	678.786	341.724
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	38.212	115.245
Totale attivo circolante (C)	728.703	465.969
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	8.773	125.832
Totale attivo	5.253.561	4.900.014
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.975.292	4.120.497
III - Riserve di rivalutazione	382.963	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	183.750	252.789
Totale altre riserve	183.750	252.789
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	97.506	(216.249)
Utile (perdita) residua	97.506	(216.249)
Totale patrimonio netto	4.639.511	4.157.037
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	95.311
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.075	43.339
esigibili oltre l'esercizio successivo	513.814	588.584

Totale debiti	595.889	631.923
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	18.161	15.743
Totale passivo	5.253.561	4.900.014

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.011.304	538.218
5) altri ricavi e proventi		
altri	103.614	1.050
Totale altri ricavi e proventi	103.614	1.050
Totale valore della produzione	1.114.918	539.268
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	31.954	30.177
7) per servizi	372.661	320.542
8) per godimento di beni di terzi	7.053	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	232.221	214.660
b) oneri sociali	61.868	57.270
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	9.835
c) trattamento di fine rapporto	0	9.835
Totale costi per il personale	294.089	281.765
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	203.146	74.295
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.024	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	202.122	74.295
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	18.598	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	221.744	74.295
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.705)	1.000
14) oneri diversi di gestione	25.788	16.770
Totale costi della produzione	950.584	724.549
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	164.334	(185.281)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	580	1.669
Totale proventi diversi dai precedenti	580	1.669
Totale altri proventi finanziari	580	1.669
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	24.924	30.795
Totale interessi e altri oneri finanziari	24.924	30.795
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24.344)	(29.126)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	0
Totale proventi	1	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	139.991	(214.407)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.485	1.842
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.485	1.842

23) Utile (perdita) dell'esercizio

97.506	(216.249)
--------	-----------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è redatto secondo i principi previsti dall'art 2423 e segg. del Codice Civile e sulla scorta di quanto stabilito dai principi contabili approvati dal Consiglio Nazionale dei Commercialisti e degli esperti contabili: tutte le poste indicate corrispondono ai valori desunti della contabilità e l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli articoli 2424 e seguenti del codice civile.

Ai sensi dell'ultimo comma dell'art 2423 cc il bilancio vi viene presentato indicando accanto ad ogni voce il corrispondente importo dell'esercizio precedente.

Le rimanenze di magazzino, al pari degli anni precedenti, sono valutate, a seguito di inventario fisico, secondo il loro costo di acquisto o, quando minore, al loro valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Tutte le imposte sono chiaramente indicate nel conto economico e nello stato patrimoniale.

Sono state accantonate le imposte di competenza al netto di eventuali adeguamenti richiesti dalla norma fiscale perché ad oggi non sono disponibili i modelli di dichiarazione utilizzabili dagli strumenti informatici.

In omaggio alla chiarezza, le diverse voci in cui il bilancio è articolato sono ancora suddivise secondo le singole voci componenti in modo da rendere la situazione di fine anno il più trasparente possibile.

Com'è noto nell'anno 2015 il consorzio "C.I.R.A." ha mutato la veste giuridica in società a responsabilità limitata e, nei primi giorni del mese di dicembre 2015, è stato deliberato l'aumento di capitale sociale per favorire l'ingresso dei comuni che saranno interessati ad affidare a Questa Società la gestione del servizio idrico integrato.

CRITERI DI VALUTAZIONE POSTE PATRIMONIALI

La valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza con "rappresentazione veritiera e corretta" dell'art 2426cc..

Più precisamente:

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo dell'acquisto, comprensivo degli oneri accessori, al netto degli ammortamenti effettuati. In particolare si evidenzia:

- la separata indicazione del valore del terreno di proprietà dell'Ente;
- l'avvenuto adeguamento dei valori di bilancio a quelli risultanti dalla stima effettuata a norma dell'art 2343 cc e l'accantonamento della differenza pari a euro 382.963,00 in apposita riserva.

Immobilizzazioni finanziarie

Il valore è costituito da una cauzione a suo tempo corrisposta.

Crediti e debiti

Sono iscritti al valore nominale.

I crediti verso clienti ammontano ad euro 618.406: al riguardo si distingue:

- euro 140.123,00 verso i comuni fondatori della società;
- euro 114.676,00 verso altri comuni della Valle Bormida;
- euro 335.875,00 verso enti privati;

- euro 27.732,00 verso enti assoggettati a procedure concorsuali: medesimo importo è stato accantonato in apposito fondo svalutazione;

I debiti verso fornitori ammontano a totali euro 28.992,00 e non evidenziano alcun dato anomalo .

Disponibilità liquide

sono costituite dal saldo attivo del conto corrente bancario e corrisponde alle risultanze della documentazione bancaria.

Ratei e risconti

Riflettono quote di componenti economiche non di competenza.

In particolare i ratei passivi quantificati in euro 18.161 si riferiscono a:

- Manutenzioni per euro 3.893,40
- Energia elettrica per euro 13.081,52
- Interessi passivi per euro 1.161,32
- Imposte di bollo per euro 25.

Componenti straordinari

Si evidenzia voce attiva poco minore di euro centomila conseguente all'annullamento di una posta patrimoniale passiva di pari importo.

ESONERO DALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

Non verificandosi le ipotesi di cui ai punti 3 e 4 dell' art 2428 c.c ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2435 bis c.c. non viene redatta la relazione sulla gestione

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	2.006	2.006	
Crediti immobilizzati	5.087	5.087	5.087	5.087
Rimanenze	9.000	11.705	11.705	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	341.724	678.786	678.786	678.786
Disponibilità liquide	115.245	38.212	38.212	
Ratei e risconti attivi	125.832	8.773	8.773	

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	631.923	595.889	595.889	82.075	513.814
Ratei e risconti passivi	15.743	18.161	18.161		

Nota Integrativa parte finale

CONCLUSIONI

Si invita ad approvare il bilancio nella formulazione sopra esposta, con la destinazione dell'utile a riserva e la manleva del Consiglio di Amministrazione da ogni responsabilità al riguardo.

Il Presidente del C.d.A



Si precisa:

1. Il sottoscritto amministratore dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniali ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali e depositati presso la società.
2. L'imposta di bollo è assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio delle Riviere di Liguria-autorizzazione ufficio territoriale di Savona del 20.01.2016 protocollo 3429.