

Sisam S.p.a.

Sede in CASTEL GOFFREDO
Codice Fiscale 01843250208 - Numero Rea MANTOVA 202219
P.I.: 01843250208
Capitale Sociale Euro 254.828 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 620909
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: si
Denominazione della società capogruppo: Sisam S.p.a.
Paese della capogruppo: Italia

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	63.604	48.832
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	63.604	48.832
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	287.116	290.827
2) impianti e macchinario	6.664.368	7.274.209
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	91.540	123.237
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	7.043.024	7.688.273
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	4.918.660	4.918.660
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	134.050	134.050
Totale partecipazioni	5.052.710	5.052.710
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

Totale immobilizzazioni finanziarie	5.052.710	5.052.710
Totale immobilizzazioni (B)	12.159.338	12.789.815
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	547	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	547	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	843.087	1.431.509
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	843.087	1.431.509
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.097.800	3.752.109
esigibili oltre l'esercizio successivo	288.000	312.000
Totale crediti verso imprese controllate	4.385.800	4.064.109
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.205	345.553
esigibili oltre l'esercizio successivo	34.581	66.272
Totale crediti tributari	38.786	411.825
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	0	0
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.671	7.622
esigibili oltre l'esercizio successivo	31.365	20.323
Totale crediti verso altri	36.036	27.945
Totale crediti	5.303.709	5.935.388
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	47.514	12.038
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	5.177	3.804
Totale disponibilità liquide	52.691	15.842
Totale attivo circolante (C)	5.356.947	5.951.230

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	40.629	17.798
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	40.629	17.798
Totale attivo	17.556.914	18.758.843
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	254.828	254.828
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	33.722	33.722
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	50.966	50.966
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	346.951	646.951
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	1.795.173	1.795.173
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	2.244.559	2.244.558
Totale altre riserve	4.386.683	4.686.682
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	387.653	222.546
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	387.653	222.546
Totale patrimonio netto	5.113.852	5.248.744
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	1.172.244	1.172.244
Totale fondi per rischi ed oneri	1.172.244	1.172.244
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	109.374	94.783
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.863.987	1.884.858
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.064.974	3.347.905

Totale debiti verso banche	4.928.961	5.232.763
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	352.673	348.007
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.517.337	1.873.606
Totale debiti verso altri finanziatori	1.870.010	2.221.613
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	288	515
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	288	515
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	543.290	754.134
esigibili oltre l'esercizio successivo	61.975	61.975
Totale debiti verso fornitori	605.265	816.109
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.135.285	1.369.229
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	1.135.285	1.369.229
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	244.848	210.283
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	244.848	210.283
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.765	12.753
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.765	12.753
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.078.764	1.074.006
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.078.764	1.074.006
Totale debiti	9.877.186	10.937.271
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	1.284.258	1.305.801
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	1.284.258	1.305.801
Totale passivo	17.556.914	18.758.843

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	9.000.000	9.000.000
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	803.057	1.009.004
Totale fideiussioni	9.803.057	10.009.004
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	5.000.000	5.000.000
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	5.000.000	5.000.000
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	14.803.057	15.009.004
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	442.531	2.300.000
Totale beni di terzi presso l'impresa	442.531	2.300.000
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	304.142	304.142
Totale conti d'ordine	15.549.730	17.613.146

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.146.454	2.363.632
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	212.837	325.183
Totale altri ricavi e proventi	212.837	325.183
Totale valore della produzione	2.359.291	2.688.815
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.210	437.350
7) per servizi	460.101	693.407
8) per godimento di beni di terzi	51.136	105.985
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	209.066	247.176
b) oneri sociali	61.269	73.001
c) trattamento di fine rapporto	14.747	18.074
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	1.765	2.628
Totale costi per il personale	286.847	340.879
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.685	40.809
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	651.390	648.072
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	17.052	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	689.127	688.881
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(547)	601
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	90.523	59.986
Totale costi della produzione	1.599.397	2.327.089
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	759.894	361.726
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	35.200
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	35.200
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	25.038	3.448
Totale proventi diversi dai precedenti	25.038	3.448
Totale altri proventi finanziari	25.038	38.648
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	213.106	217.215
Totale interessi e altri oneri finanziari	213.106	217.215
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(188.068)	(178.567)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	7.171	87.273
Totale proventi	7.171	87.273
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	5.393	4.104
Totale oneri	5.393	4.104
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1.778	83.169
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	573.604	266.328
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	185.951	43.782
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	185.951	43.782
23) Utile (perdita) dell'esercizio	387.653	222.546

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Sisam S.p.a.

Società Intercomunale Servizi Alto Mantovano

Sede in CASTEL GOFFREDO - Largo Anselmo Tommasi, 18

Capitale Sociale versato Euro 254.827,50

Iscritto alla C.C.I.A.A. di MANTOVA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01843250208

Partita IVA: 01843250208 - N. Rea: 202219

Posta elettronica certificata: sisam@legalmail.it

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile), si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente come la tabella sottoesposta:

DESCRIZIONE	DALLA VOCE	ALLA VOCE	IMPORTO
STATO PATRIMONIALE			
Fondo rischi su crediti	C II- 1) Crediti verso clienti	C II- 2) Crediti verso imprese controllate	284.908
Inail a credito	D) Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale – segno negativo	C)Attivo circolante- 5 Verso altri	762
CONTO ECONOMICO			
Spese di fidejussione	C 17 – Interessi e altri oneri finanziari	B 7- Servizi	7.751
Spese bancarie	C 17 – Interessi e altri oneri finanziari	B 7- Servizi	5.057
Contributi di allacciamento e attivazione	A) 1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	A)5 Altri ricavi e proventi/contributi	15.668

Si è altresì tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, ancorché di essi si sia avuta conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio, ma prima della stesura del bilancio.

Si comunica che, in conformità al punto 26 Allegato B al codice in materia di protezione dei dati personali (Legge delega n. 127/2001 - D.Lgs. n. 196 del 30/06/2003), si è provveduto all'aggiornamento del "Documento programmatico sulla sicurezza (DPS)" anche se il c.d. "Decreto semplificazioni 5/2012 ne ha decretato l'abrogazione.

Si è provveduto, inoltre alla verifica annuale dell'operato degli Amministratore di Sistema (rete e basi di dati) in modo da controllare la sua rispondenza alle misure organizzative, tecniche e di sicurezza rispetto ai trattamenti dei dati personali previste dalle norme vigenti ai sensi del Provvedimento del Garante del 27 novembre 2008 (G.U. n 300 del 24 dicembre 2008) - misure e accorgimenti prescritti ai titolari dei trattamenti effettuati con strumenti elettronici relativamente alle attribuzioni delle funzioni di amministratore di sistema-.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Il bilancio viene presentato utilizzando come moneta di conto l'euro, con gli importi arrotondati all'unità. Nel corso dell'esercizio non si sono avuti né acquisti, né vendite, né detenzioni di azioni proprie o di società controllanti, né in proprio, né tramite società fiduciarie, né per interposta persona.

La società non possiede azioni proprie o azioni di società controllanti né in proprio, né tramite società fiduciarie, né per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali la cui utilizzazione è limitata nel tempo sono state oggetto di ammortamento sistematico nella successione degli esercizi.

Si è proceduto altresì a verificare che, al termine dell'esercizio di cui si redige il bilancio, i piani di ammortamento formulati non siano in contrasto con la residua possibilità di utilizzo dei beni immateriali e materiali immobilizzati.

Si dà atto inoltre che i coefficienti utilizzati per l'ammortamento delle immobilizzazioni sono compatibili con quanto previsto dalla normativa fiscale.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli eventualmente temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati civili non accessori agli investimenti industriali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 53.

Nel 2013 sono state modificate le aliquote applicate alle immobilizzazioni relative agli impianti del servizio idrico integrato, che non sono state oggetto del conferimento, ed armonizzate alla vita regolatoria stabilita dall'Autorità per l'energia elettrica ed il gas ed il sistema idrico con delibera 643/2013/R/idr del 27/12/2013, come indicato nella tabella sotto esposta:

Categoria di cespiti	Cespiti	Vita utile	Aliquota
Terreni	Terreni	-	
Fabbricati non industriali	Fabbricati non industriali	40	2,5%
Fabbricati industriali	Fabbricati industriali	40	2,5%
Costruzioni leggere	Costruzioni leggere	40	2,5%
Condutture e opere idrauliche e fisse	Condutture	40	2,5%
	Allacciamenti idrici e fognari		
	Opere idrauliche e fisse		
	Captazioni		
Serbatoi	Serbatoi	50	2%
Impianti di trattamento	Impianti di potabilizzazione/ filtrazione	12	8,33%
	Impianti di depurazione acque reflue		
		Impianti di sollevamento	

Impianti di sollevamento e pompaggio	Impianti di pompaggio	8	12,5%
Gruppi di misura meccanici	Gruppi di misura meccanici	15	6,66%
Gruppi di misura elettronici	Gruppi di misura elettronici	15	6,66%
Altri impianti	Altri impianti	20	5%
Laboratori e attrezzature	Laboratori	10	10%
	Attrezzature		
Telecontrollo	Telecontrollo	8	12,5%
	Teletrasmissione		
Autoveicoli	Autoveicoli da trasporto	5	20%
	Autovetture, autoveicoli e simili		
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Studi, ricerche, diritti di utilizzazione	5	20%
	Software		
Altre Immobilizzazioni materiali e immateriali (al netto di avviamenti, capitalizzazioni della concessione, etc)	Altre immobilizzazioni materiali	7	14,28%
	Altre immobilizzazioni immateriali		

Le spese di manutenzione ordinaria delle immobilizzazioni, ovvero quelle funzionali a mantenere tali immobilizzazioni in condizioni di efficienza, sono state imputate direttamente al conto economico.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti erogati dallo Stato sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par. 80, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva nel 2014 e negli anni precedenti. Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

Gli eventuali contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, in imprese controllate e le altre partecipazioni, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto, più precisamente:

- la partecipazione nell'impresa controllata al 100% Sicam srl è stata valutata al costo di acquisto pari ad Euro 454.26,90 e per il restante valore di Euro 4.138.334,25 a valore di conferimento.
- la partecipazione nell'impresa controllata Sisam Servizi srl, sottoscritta inizialmente per un importo pari ad euro 10.000 è stata successivamente incrementata di Euro 306.058,47 a seguito del conferimento del ramo di azienda avvenuto nel 2013.

Tutte le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie rappresentano per la società un investimento duraturo e strategico.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Il criterio utilizzato è quello del costo.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo, corrispondente alla differenza tra il valore nominale ed il fondo rischi su crediti costituito per stimare le perdite per inesigibilità legate ai crediti esposti in bilancio.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Attività finanziarie dell'attivo circolante

Nessuna attività finanziaria è iscritta tra l'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati negli anni precedenti, in misura tale da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Imposte

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile, e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono rilevati al valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

I beni di terzi sono rilevati in funzione della loro natura, al valore desunto dalla documentazione esistente al 31/12/2014.

I valori iscritti al momento della rilevazione iniziale, sono stati eventualmente adeguati con riferimento alla data di redazione del bilancio.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa, inoltre, che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

L'allocazione delle voci negli schemi di bi conto economico è stata fatta in modo conforme a quanto disposto dagli artt. 2425 e 2425 bis del codice civile ed ai corretti principi contabili.

Le scelte compiute sono significative anche ai fini del D.Lgs. 446/97 che disciplina l'imposta regionale sulle attività produttive, giuste le estrapolazioni e gli adattamenti resi necessari da dette disposizioni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. Gli eventuali ricavi per vendite di prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

Nota Integrativa Attivo**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo*****Immobilizzazioni immateriali******Movimenti delle immobilizzazioni immateriali*****Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €63.604 (€48.832 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	251.780	0	0	0	251.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	202.948	0	0	0	202.948
Valore di bilancio	0	0	0	48.832	0	0	0	48.832
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	35.457	0	0	0	35.457
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	20.685	0	0	0	20.685
Totale variazioni	0	0	0	14.772	0	0	0	14.772
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	287.237	0	0	0	287.237
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	223.633	0	0	0	223.633
Valore di bilancio	0	0	0	63.604	0	0	0	63.604

Immobilizzazioni materiali***Movimenti delle immobilizzazioni materiali*****Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €7.043.024 (€7.688.273 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	297.239	13.697.289	0	395.000	0	14.389.528
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.412	6.423.080	0	271.763	0	6.701.255
Valore di bilancio	290.827	7.274.209	0	123.237	0	7.688.273
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	947	0	0	4.943	0	5.890
Ammortamento dell'esercizio	4.658	609.841	0	36.891	0	651.390
Altre variazioni	0	0	0	251	0	251
Totale variazioni	(3.711)	(609.841)	0	(31.697)	0	(645.249)
Valore di fine esercizio						
Costo	298.186	13.697.289	0	387.410	0	14.382.885
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.070	7.032.921	0	295.870	0	7.339.861
Valore di bilancio	287.116	6.664.368	0	91.540	0	7.043.024

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €91.540 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	66.154	53.375	-12.779
Macchine d'ufficio elettroniche	49.016	33.635	-15.381
Autovetture e/o autocarri	5.758	1.919	-3.839
Telefoni cellulari	2.309	2.611	302
Totali	123.237	91.540	-31.697

Composizione della voce "Terreni e fabbricati"

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
Terreni	247.026	247.026	0
Casa dell'acqua	43.801	40.090	-3.711
Totali	290.827	287.117	-3.711

Composizione della voce "Impianti e macchinari"

--	--	--	--

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
Impianti e macchinari specifici	2.280	1.625	-655
Im. acquedotto Asola-Canneto	441.712	410.444	-31.268
Impianto collettamento depur.	1.827.202	1.608.064	-219.138
Impianto Enia Canneto	684.675	638.850	-45.825
Nuova condotta fognaria Guid.	52.066	50.432	-1.634
Ristr. Ampl. Depuratore Cann.	399.708	327.074	-72.634
Potenz. Depur. Asola	556.088	455.204	-100.884
Ristr. Rete fognaria Asola	343.159	325.233	-17.926
Nuovo pozzo via Mangini	73.720	69.298	-4.422
Ristr. Amp. Acq. Redond.Maria.	134.213	113.448	-20.765
Allacciamenti	668.439	647.910	-20.529
Contatori	193.377	175.920	-17.457
Reti fognarie Castel Goffredo	1.897.570	1.840.866	-56.704
Totali	7.274.209	6.664.368	-609.841

Dettaglio allacciamenti

Descrizione	n. allacciamenti	Costo unitario	Totali
Capitalizzazione costi anno 2009	58	1.083,28	62.830
Capitalizzazione costi anno 2010	221	1.083,28	239.405
Capitalizzazione costi anno 2011	225	1.083,28	243.738
Capitalizzazioni costi anno 2012	254	1083,28	275.153

Dettaglio contatori

Descrizione	n. contatori	Costo unitario	Totali
Capitalizzazione costi anno 2009	560	111,49	62.434
Capitalizzazione costi anno 2010	474	111,49	52.846
Capitalizzazione costi anno 2011	796	111,49	88.746
Capitalizzazione costi anno 2012	521	111,49	58.086

Si precisa che il costo delle capitalizzazioni effettuate negli esercizi sopra esposti è stato individuato in una analisi approvata nel Consiglio di Amministrazione del 06/04/2009.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni, altri titoli e azioni proprie

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 5.052.710 (€ 5.052.710 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0(€0nel precedente esercizio).

Le azioni proprie comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0(€0nel precedente esercizio).

Elenco delle partecipazioni in altre imprese

Descrizione	Valore della partecipazione
Agenzia per la Gestione Intelligente delle Risorse Energetiche – AGIRE	4.000
Mantova Energia S.r.l.	4.000
Mantova Ambiente S.r.l.	126.000
Confapi	50
	134.050

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	4.918.660	0	0	134.050	5.052.710	0	0
Valore di bilancio	4.918.660	0	0	134.050	5.052.710	0	0
Variazioni nell'esercizio							
Valore di fine esercizio							
Costo	4.918.660	0	0	134.050	5.052.710	0	0
Valore di bilancio	4.918.660	0	0	134.050	5.052.710	0	0

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Valore a bilancio o corrispondente credito
Sisam Gestione Patrimonio srl	Castel Goffredo (MN)	10.000	54.581	1.091.844	10.000	10.000
Sicam Srl	Castel Goffredo (MN)	100.000	662.340	5.742.510	100.000	4.592.601
Sisam Servizi srl	Castel Goffredo (MN)	25.000	54.848	370.909	25.000	316.059
Totale						4.918.660

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €547 (€0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	547	547
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	0	547	547

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €5.303.709 (€5.935.388 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	843.087	0	0	843.087

Verso Controllate - esigibili entro l'esercizio successivo	4.399.761	301.961	0	4.097.800
Verso Controllate - esigibili oltre l'esercizio successivo	288.000	0	0	288.000
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	4.205	0	0	4.205
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	34.581	0	0	34.581
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	4.671	0	0	4.671
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	31.365	0	0	31.365
Totali	5.605.670	301.961	0	5.303.709

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0(€0nel precedente esercizio).

I crediti nei confronti delle società controllate sono di natura commerciale e finanziaria.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.431.509	(588.422)	843.087	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	4.064.109	321.691	4.385.800	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	411.825	(373.039)	38.786	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	27.945	8.091	36.036	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.935.388	(631.679)	5.303.709	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale	
	ITALIA	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	843.087	843.087
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	4.385.800	4.385.800
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	38.786	38.786
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	36.036	36.036
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.303.709	5.303.709

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

La società non ha iscritto crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 52.691 (€ 15.842 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	12.038	35.476	47.514
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	3.804	1.373	5.177
Totale disponibilità liquide	15.842	36.849	52.691

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €40.629 (€17.798 precedente esercizio). Si precisa che alla data del 31/12/2014 in bilancio non sono iscritti ratei e risconti aventi durata superiore ai cinque anni. La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	3.543	18.362	21.905
Altri risconti attivi	14.255	4.469	18.724
Totale ratei e risconti attivi	17.798	22.831	40.629

Composizione dei ratei attivi:

	Importo
Proventi vari	21.905
Totali	21.905

Composizione dei risconti attivi:

	Importo
Spese di fidejussione	5.752
Servizi informatici	505
Abbonamento e canoni	252
Spese telefoniche	6.803
Spese assicurazione	4.257
Canone e servizi di noleggio	76
Canone assistenza tecnica	1.079
Totali	18.724

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Si dà conto che durante l'esercizio 2014 non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto*****Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto*****Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €5.113.852 (€5.248.744 nel precedente esercizio). Si precisa inoltre, la riserva relativa ai versamenti in conto futuro capitale sociale verrà destinata alle finalità per cui la stessa è stata stanziata nel più breve tempo possibile essendosi concluso il progetto di ristrutturazione societaria.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	254.828	0	0	0	0	0		254.828
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	33.722	0	0	0	0	0		33.722
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	50.966	0	0	0	0	0		50.966
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	646.951	0	0	0	300.000	0		346.951
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	1.795.173	0	0	0	0	0		1.795.173
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0

Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-	0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-	0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-	0
Varie altre riserve	2.244.558	0	0	0	0	1	2.244.559
Totale altre riserve	4.686.682	0	0	0	300.000	1	4.386.683
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-	0
Utile (perdita) dell'esercizio	222.546	222.546	0	-	-	-	387.653
Totale patrimonio netto	5.248.744	222.546	0	0	300.000	1	387.653

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA FACOLTATIVA	2.244.559
Totale	2.244.559

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti -legenda: (A - aumento di capitale) (B- copertura perdite) (C- distribuzione ai soci):

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	254.828	APPORTO SOCI		0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	33.722	APPORTO SOCI		0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	50.966	RISERVA DI UTILI	A-B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	346.951	RISERVA DI UTILI	A-B-C	346.951	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-

Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	1.795.173	RISERVA DI UTILI	A	0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	2.244.559	RISERVA DI UTILI	A-B-C	2.244.559	0	0
Totale altre riserve	4.386.683			2.591.510	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0			-	-	-
Totale	4.726.199			2.591.510	0	0
Residua quota distribuibile				2.591.510		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
RISERVA FACOLTATIVA	2.244.559	UTILI	A-B-C	2.244.559	0	0
Totale	2.244.559					

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €1.172.244 (€1.172.244).

La voce sotto esposta comprende:

- Accantonamento pari ad Euro 522.244,00 a titolo di spese di ripristino o di sostituzione e spese di manutenzione, riparazione, trasformazione e ammodernamento pari al 5% del costo di ciascun bene gratuitamente devolvibile calcolato come esposto nella tabella sottostante:

Investimenti	Valore	Accantonamento
Impianti acquedottistici , ASL-CNN-CTG	1.223.092	61.155
Impianto collettamento e depurazione	4.964.325	248.216
Acquedotto Enia	1.250.000	62.500
Nuova condotta fognaria Guidizzolo – Via Gonzaga	65.352	3.268
Ristrutturazione e ampliamento depurazione Canneto	871.964	43.598

Potenziamento depuratore Asola	1.195.788	59.789
Ristrutturazione reti fognarie Asola	448.164	22.408
Nuovo pozzo Asola – Via Mangini	176.917	8.846
Ristr. Ampl. Acqued. Redondesco- Mariana	249.280	12.464
Totali	10.444.882	522.244

- Accantonamento di Euro 650.000,00.

Alla luce dell'avvenuto conferimento del ramo aziendale a SICAM nell'ambito del quale si è ritenuto di inserire anche il saldo iniziale correlato alla gestione del servizio idrico, la società ha ritenuto di intravedere un nuovo rischio potenziale nella possibile disarmonizzazione dei flussi finanziari legati, da una parte (flussi attivi) ai servizi erogati a beneficio della partecipata SICAM, e dall'altra (passivi) al sostegno dei piani di ammortamento dei mutui non ristrutturati.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €109.374 (€94.783 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	94.783
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.747
Altre variazioni	(156)
Totale variazioni	14.591
Valore di fine esercizio	109.374

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €9.877.186 (€10.937.271 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	5.232.763	4.928.961	-303.802
Debiti verso altri finanziatori	2.221.613	1.870.010	-351.603
Acconti	515	288	-227
Debiti verso fornitori	816.109	605.265	-210.844
Debiti verso imprese controllate	1.369.229	1.135.285	-233.944
Debiti tributari	210.283	244.848	34.565
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.753	13.765	1.012
Altri debiti	1.074.006	1.078.764	4.758
Totali	10.937.271	9.877.186	-1.060.085

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0(€0 nel precedente esercizio).

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate

Descrizione	Importi
Iva vendite in sospensione	93.894
Erario conto imposte a debito	136.184
Iva conto erario	642
Debiti per ritenute irpef dipendenti	7.739
Debiti per ritenute autonomi e cococo	6.384
Erario conto imp.sost. e bollo virtuale	5
Totali	244.848

- La voce "altri debiti" comprende i conti sotto esposti:.

Descrizione	Importi
Soci comuni conto dividendo	878.646
Soci comuni conto distribuzione riserva	153.655
Dipendenti conto retribuzioni	9.768
Dipendenti conto ferie	20.458
Comitato consultivo a conguaglio	18
Amministratori c/stipendi	8.493
Debito Agire	5.667
Debito Mantova Ambiente	2.059
Totali	1.078.764

Variazioni e scadenza dei debiti**Debiti - Distinzione per scadenza**

Le rate in linea capitale scadenti il prossimo esercizio, sono state evidenziate come esigibili entro i 12 mesi; quelle residue come esigibili oltre i 12 mesi. Alcune di queste ultime, scadranno oltre i 5 anni dalla data del presente bilancio.

Nella voce “ debiti verso altri finanziatori” è compreso un finanziamento erogato dalla Cassa Deposito e Prestiti come evidenziato nella tabella sottostante.

Qui di seguito vengono riportate ulteriori informazioni relative ai mutui ed ai finanziamenti accesi dalla società compresi nella voce debiti verso banche e verso altri finanziatori:

Descrizione	Residuo debito quota capitale	Data di accensione	Data di scadenza
Unicredit Banca Impresa	2.173.202	21/03/2006	31/12/2027
Bcc Castelgoffredo	116.427	10/11/1998	10/11/2018
Bcc Castelgoffredo	989.338	22/12/2006	22/12/2026
Finanziamento CCDDPP	707.151	01/01/2002	31/12/2021
Finanziamento BPV	18.898	13/05/2010	13/05/2015
Mutuo pos n. 000/011802	50.137	13/02/2012	13/02/2017
Totali	4.055.153		

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	-	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-
Debiti verso banche	5.232.763	(303.802)	4.928.961	2.269.382
Debiti verso altri finanziatori	2.221.613	(351.603)	1.870.010	0
Acconti	515	(227)	288	0
Debiti verso fornitori	816.109	(210.844)	605.265	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-
Debiti verso imprese controllate	1.369.229	(233.944)	1.135.285	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	-
Debiti verso controllanti	0	-	0	-
Debiti tributari	210.283	34.565	244.848	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.753	1.012	13.765	0
Altri debiti	1.074.006	4.758	1.078.764	0

Totale debiti	10.937.271	(1.060.085)	9.877.186	2.269.382
----------------------	------------	-------------	-----------	-----------

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale	
	ITALIA	
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	4.928.961	4.928.961
Debiti verso altri finanziatori	1.870.010	1.870.010
Acconti	288	288
Debiti verso fornitori	605.265	605.265
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	1.135.285	1.135.285
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti tributari	244.848	244.848
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.765	13.765
Altri debiti	1.078.764	1.078.764
Debiti	9.877.186	9.877.186

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	-	-	-	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	-	-	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	-	-	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	4.928.961	4.928.96

Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	1.870.010	1.870.01
Acconti	0	0	0	0	288	288
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	605.265	605.265
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	1.135.285	1.135.28
Debiti verso imprese collegate	-	-	-	-	-	0
Debiti verso controllanti	-	-	-	-	-	0
Debiti tributari	0	0	0	0	244.848	244.848
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	13.765	13.765
Altri debiti	0	0	0	0	1.078.764	1.078.76
Totale debiti	0	0	0	0	9.877.186	9.877.18

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

La società non ha iscritto debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €1.284.258 (€1.305.801 nel precedente esercizio). Si precisa che alla data del 31/12/2014 in bilancio sono iscritti risconti aventi durata superiore a 5 anni per un importo complessivo di Euro 1.143.957,00.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.252	679	1.931
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	1.304.549	(22.222)	1.282.327
Totale ratei e risconti passivi	1.305.801	(21.543)	1.284.258

Composizione dei ratei passivi:

	Importo
Spese telefoniche	1.106

Interessi passivi su mutui	825
Totali	1.931

Composizione dei risconti passivi:

	Importo
Contributo ristrutturazione ampliamento depuratore di Canneto sull'Oglio	47.049
Contributo ristrutturazione rete fognaria di Asola	60.835
Contributo potenziamento depuratore di Asola	73.335
Contributo ristrutturazione ampliamento acquedotto Redonesco Mariana Mantovana	37.865
Contributo allacciamenti anno 2009	21.088
Contributo attivazione contatori anno 2009	15.902
Contributo allacciamento anno 2010	56.303
Contributo attivazione contatore anno 2010	14.991
Contributo allacciamenti anno 2011	162.091
Contributo attivazione contatori anno 2011	21.263
Contributo allacciamenti anno 2012	54.056
Contributo attivazione contatori anno 2012	32.828
Proventi per cessione diritto di superficie	259.986
Contributo progetto lavori di collettamento e depurazione	113.451
Contributo progetto lavori acquedotto Asola Canneto Castel Goffredo	55.313
Contributo progetto fognature Castel Goffredo 1° e 2° lotto	250.264
Proventi vari	1.593
Locazioni attive	4.114
Totali	1.282.327

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Garanzie

Vengono di seguito dettagliati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla società. Si precisa che gli importi della tabella sottostante sono stati messi in evidenza nel bilancio nei conti d'ordine.

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione

FIDEIUSSIONI	10.009.004	9.803.057	-205.947
- a imprese controllate	9.000.000	9.000.000	0
- ad altre imprese	1.009.004	803.057	-205.947
GARANZIE REALI	5.000.000	5.000.000	0
- a imprese controllate	5.000.000	5.000.000	0

Con riferimento a tali garanzie si precisa quanto segue:

Fideiussioni prestate a terzi

- Bcc di Castel Goffredo lettera di patronage per un valore di Euro 787.161,50.
- Fidejussione n. 341232 rilasciata dalla Banca Popolare di Verona S. Geminiano e S. Prospero a favore Provincia di Mantova per un valore di Euro 15.895,88 con efficacia sino al 15/04/2021 relativamente all'autorizzazione per l'esercizio di un impianto e delle inerenti operazioni di messi in riserva (R13) e deposito preliminare (D15) di rifiuti speciali non pericolosi di cui alla determinazione n. 551 del 14/03/2005 art. 210 d.lvo 152/06 e s.m.i.

Concessione garanzie a favore società partecipate

- Garanzia in solido a favore della banca Popolare di Verona S. Geminiano e S. Prospero per il mutuo chirografario concesso a Sicam srl un valore massimo di Euro 7.000.000,00.
- Fideiussione specifica a favore della BCC Castel Goffredo per il mutuo chirografario concesso a Sicam per un valore massimo di € 2.000.000,00

Ipoteche prestate a favore di terzi

- Iscritta ipoteca su appezzamento di terreno sito nel Comune di Castel Goffredo, esteso in mq, 4000 confinante come da risultanze catastali. Detto immobile risulta censito nel Catasto Terreni del Comune di Castel Goffredo, foglio 24, particella 985, di Ha 0.40.00, RDE 38.63 RAE 33.05 a favore della Banca Monte dei Paschi di Siena per la somma complessiva di Euro 5.000.000 a garanzia del debito contratto dalla controllata Sisam Gestione Patrimonio s.r.l.

Impegni per contributi da erogare

- La somma di euro 300.000,00 riferita all'indennizzo dovuto alla società Sisam Gp costruttrice dell'immobile della nuova sede che alla scadenza del ventennio (durata del diritto di superficie) dovrà restituire a Sisam spa l'opera realizzata.

Altri conti d'ordine

Beni di terzi in affitto

- Locali pari ad un valore di Euro 442.531,00 adibiti a sede sociale, uso ufficio amministrativo siti nel Comune di Castel Goffredo, concessi in affitto dalla Società controllata Sisam Gestione Patrimonio s.r.l..

Terzi per beni concessi in comodato gratuito Sisam Gestione Patrimonio srl (impresa controllata direttamente da Sisam spa)

- Autocarro per trasporto di cose targato DA137MZ n. identificazione veicolo VF32S8HZA47471656 PEUGEOT 206 per un importo di Euro 4.142,00.

Vengono di seguito riportate ulteriori informazioni concernenti gli altri conti d'ordine:

	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Variazione
BENI DI TERZI PRESSO L'IMPRESA	2.300.000	442.531	-1.857.469
- Altro	2.300.000	442.531	-1.857.469
ALTRI CONTI D'ORDINE	304.142	304.142	0

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

Valore della produzione

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni intercompany	746.642
Ricavo gestore reti	1.166.180
Altri servizi	233.632
Totale	2.146.454

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
PROVINCIA MANTOVA	2.146.454
Totale	2.146.454

Altre voci del valore della produzione**Altri ricavi e proventi**

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €212.837 (€325.183 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri ricavi e proventi	255.666	138.166	-117.500
Contributi in conto capitale	69.517	74.671	5.154
Totali	325.183	212.837	-112.346

Costi della produzione**Costi della produzione****Spese per servizi**

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 460.101 (€693.407 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Energia elettrica	18.696	2.342	-16.354

Spese di manutenzione e riparazione	2.756	4.743	1.987
Servizi e consulenze tecniche	3.937	14.827	10.890
Compensi agli amministratori	20.652	24.624	3.972
Pubblicità	27.955	29.690	1.735
Spese e consulenze legali	11.394	55.394	44.000
Spese telefoniche	57.525	30.168	-27.357
Assicurazioni	41.076	40.037	-1.039
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	4.018	6.641	2.623
Altri	505.398	251.635	-253.763
Totali	693.407	460.101	-233.306

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €51.136 (€105.985 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Affitti e locazioni	94.320	35.494	-58.826
Altri	11.665	15.642	3.977
Totali	105.985	51.136	-54.849

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €90.523 (€59.986 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposta di registro	345	1.639	1.294
Altri oneri di gestione	59.641	88.884	29.243
Totali	59.986	90.523	30.537

Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione**Proventi da partecipazione**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, il seguente prospetto riporta i proventi da partecipazione diversi dai dividendi. Si precisa, inoltre, che il valore compreso nella voce "da imprese controllate" riguarda gli interessi attivi sul finanziamento concesso nel corso del 2014 a Sisam Servizi srl.

	Proventi diversi dai dividendi
Da imprese controllate	24.785
Da altri	253
Totale	25.038

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari".

Si precisa che la composizione della voce "Interessi per debiti verso banche" è la seguente:

Descrizione	Importo
Interessi passivi bancari	131.425
Interessi passivi su mutui	81.679
Interessi passivi vari	2
Totali	213.106

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	213.104
Altri	2
Totale	213.106

Proventi e oneri straordinari**Proventi e oneri straordinari**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

Descrizione	Periodo precedente	Periodo corrente	Variazione
Sopravvenienze attive	83.225	274	-82.951
Insussistenze del passivo	4.048	6.897	2.849
Totali	87.273	7.171	-80.102

Descrizione	Periodo precedente	Periodo corrente	Variazine
Sopravvenienze passive	4.104	0	-4.104
Insussistenze dell' attivo	0	5.393	5.393
Totali	4.104	5.393	1.289

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci é così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	147.638	0	0	0
IRAP	38.313	0	0	0
Totali	185.951	0	0	0

Imposte differite imputate direttamente a patrimonio netto

La società non ha operato stanziamenti connessi a riserve di rivalutazione di beni ed a riserve in sospensione d'imposta, in quanto sussistono fondati motivi per far ritenere che non saranno utilizzate con modalità tali da far insorgere alcun presupposto di tassabilità.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	1
Impiegati	3
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	4

Compensi amministratori e sindaci

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile. Si precisa che il valore del compenso ai sindaci riguarda interamente la funzione di revisione legale.

	Valore
Compensi a amministratori	21.500
Compensi a sindaci	21.146
Totale compensi a amministratori e sindaci	42.646

Categorie di azioni emesse dalla società

Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 17 del Codice civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Numero azioni a inizio esercizio	Valore azioni a inizio esercizio	Numero azioni sottoscritte	Valore azioni sottoscritte
Ordinarie	509.655	254.827,00	0	0

Totale	509.655	254.827,00	0	0
Descrizione	Numero altri movimenti	Valore altri movimenti	Numero azioni alla fine esercizio	Valore azioni alla fine esercizio
Ordinarie	0	0	509.655	254.827,00
Totale	0	0	509.655	254.827,00

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

La società non ha emesso nessun strumento finanziario.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO		
	Periodo Corrente	Periodo Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	387.653	222.546
Imposte sul reddito	185.951	43.782
Interessi passivi/(interessi attivi)	188.068	213.767
(Dividendi)	0	0

(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	761.672	480.095
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti al trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.747	18.074
Accantonamenti ai fondi per rischi e oneri	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	672.075	688.881
Svalutazione dei crediti	17.052	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore beni materiali e immateriali	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari	703.874	706.955
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.465.546	1.187.050
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(547)	601
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	571.370	183.404
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(210.844)	(640.040)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(22.831)	(6.192)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(21.543)	(39.881)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(79.461)	840.234
Totale variazioni del capitale circolante netto	236.144	338.126
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.701.690	1.525.176
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Imposte sul reddito (pagate)/incassate	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato)	(156)	(30.825)
(Utilizzo dei fondi per rischi e oneri)	0	(120.000)
Totale altre rettifiche	(156)	(150.825)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.701.534	1.374.351
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.141)	(75.301)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni materiali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(35.457)	338.695
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni immateriali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(306.059)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi incassati (pagati)	0	0

(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(41.598)	(42.665)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	(20.871)	155.513
Accensione / (rimborso) finanziamenti	(1.079.671)	(423.770)
(Interessi pagati)	0	0
Mezzi propri		
Aumento / (diminuzione) di capitale a pagamento / (rimborso)	(522.545)	(1.083.978)
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.623.087)	(1.352.235)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A +/-)B +/-)C)	36.849	(20.549)
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	52.691	15.842
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	15.842	36.391

Informazioni richieste dalla legge n. 72/1983, dalla legge n. 408/1990, dalla legge n. 413/1991, dalla legge 342/2000 e dalla L. 2/2009 e successive specifiche leggi di rivalutazione.

Si precisa che nessun bene è stato rivalutato in base alle leggi di rivalutazione monetaria sopra menzionate. Si precisa altresì che in passato, per i beni tuttora in patrimonio non si è mai derogato ai criteri legali di valutazione in base al primo comma dell'art. 2426 del Codice Civile.

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Vengono di seguito riportate le informazioni relative alle operazioni effettuate con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime, conformemente alle indicazioni fornite dai principi contabili nazionali:

Parte correlata	Prestazioni ricevute	Importo
Sisam Gestione Patrimonio srl	Ufficio tecnico	15.125
Sisam Gestione Patrimonio srl	Locazioni immobili	35.493
Sisam Gestione Patrimonio srl	Global Service	36.225

Parte correlata	Prestazioni rese	Importo
Sicam srl	Servizi amministrativi ed informatici	582.667
Sisam Gestione Patrimonio srl	Servizi amministrativi ed informatici	76.450
Sisam Servizi	Servizi amministrativi ed informatici	87.526
Sicam srl	Competenze gestore reti	1.166.180

Si precisa che le operazioni sopra indicate sono avvenute a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nessun accordo è stato intrapreso che non risulti dallo Stato Patrimoniale.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità limitata

La società non ha assunto alcuna partecipazione comportante la responsabilità limitata.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al primo comma dello stesso articolo.

Proposta di destinazione dell'Utile (Perdita) d'esercizio

Signori soci,

Il bilancio al 31.12.2013 si chiude con un utile pari ad **Euro 387.653,38** che il Consiglio di Amministrazione propone di destinare nel modo seguente:

- **Distribuzione dividendi Euro 387.653,38**

Pur consapevoli che l'art. 14 del vigente statuto sociale prevede che il risultato d'esercizio annuale sia destinato prioritariamente a nuovi investimenti e al miglioramento dello sviluppo dell'attività sociale, la proposta del Consiglio di Amministrazione di distribuire i dividendi nasce dalla consapevolezza della grave situazione in cui versano le finanze delle Amministrazioni Comunali a causa degli innumerevoli tagli palesi ed "occulti" effettuati dallo Stato. Il Consiglio di Amministrazione propone comunque di fissare nel giorno 31 dicembre 2016 il termine per la eventuale distribuzione del dividendo che verrà deliberato in sede assembleare. La dilazione proposta risponde all'effettiva possibilità di liquidazione secondo le esigenze della pianificazione finanziaria aziendale. Il Consiglio di Amministrazione propone inoltre che la liquidazione sia subordinata all'eventuale compensazione ai sensi di legge dei debiti contratti dai soci con la Società.

oooOOOooo

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.

Nota Integrativa parte finale

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Ogliosi Gianpaolo)

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.