

# SO.GE.I.R. AG1 S.P.A IN LIQUID AZIONE

Sede legale: VIA ROMA, 5 SCIACCA (AG)

Iscritta al Registro Imprese di AGRIGENTO

C.F. e numero iscrizione 02302610841

Iscritta al R.E.A. di AGRIGENTO n. 173446

Capitale Sociale sottoscritto € 2.000.000,00 Versato in parte (Quota versata: Euro 1.674.776,57

Partita IVA: 02302610841

## Nota Integrativa

*Bilancio ordinario al 31/12/2014*

### Introduzione alla Nota integrativa

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2014.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali così come 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.

### Criteri di formazione

#### Redazione del Bilancio

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**

---

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, ancorché la società sia in liquidazione volontaria dal 28/01/2011, sono improntati a criteri di funzionamento e non di realizzo/liquidazione. Le ragioni di tali scelte, meglio specificate nella relazione sulla gestione predisposta dal Liquidatore, sono da ricercarsi sia nella L.R. n. 9/2010 che impone alle gestioni liquidatorie di garantire il servizio di smaltimento dei rifiuti e di garantire, altresì, un adeguato livello di qualità, sia nella consapevolezza che il servizio erogato è qualificato come "servizio pubblico" tale per cui la sua interruzione importerebbe un reato penalmente rilevante. Per quanto precede, 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.

Si precisa, infine che dal 01.10.2013, l'attività operativa è stata affidata ad un commissari delegato e pertanto in ossequio alla direttiva n. 8/rif del 27/09/2013 che indica le modalità operative attinenti anche la tenuta della contabilità e la stesura del bilancio di esercizio, nel prosieguo si esporranno le tabelle patrimoniali ed economiche riferibili proprio alla gestione commissariale.

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.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

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.

## Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Per quanto riguarda i costi di produzione, gli stessi comprendono anche costi di indiretta imputazione.

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 materiali e immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

### Immobilizzazioni Immateriali

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

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

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

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3 anni in quote costanti

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

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

### Immobilizzazioni Materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene.

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

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

### Terreni e fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da abitazioni civili e/o da terreni, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto dell'uso. Eventuali riduzioni di valore risultano infatti compensate dalle manutenzioni conservative di cui sono

oggetto. Si precisa che non è stato necessario scorporare il valore dei terreni in quanto già iscritte separatamente rispetto ai cespiti correlati.

## Immobilizzazioni Finanziarie

### Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

## Attivo circolante

---

### Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione comprende anche i costi di indiretta imputazione per la quota ragionevolmente imputabile a ciascun bene, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Ai costi di produzione non sono stati aggiunti oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi.

### Materie prime, sussidiarie e di consumo

#### Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti di € 69.980.

#### Crediti per imposte anticipate

Tra i crediti tributari sono iscritte attività per imposte anticipate per € 405.064 originate da differenze temporanee non deducibili nell'esercizio in chiusura; per il dettaglio relativo si rimanda al paragrafo sulla fiscalità differita della presente Nota integrativa.

La contabilizzazione delle suddette imposte differite attive è stata effettuata sulla base della ragionevole certezza di conseguire, negli esercizi futuri, utili imponibili.

## Ratei e risconti attivi

---

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

## Fondi per rischi e oneri

---

Il fondo per € 1.045.349 é stato stanziato in bilancio per coprire eventuali perdite e/o oneri connessi a rischi legati a sanzioni amministrative, contenziosi legali ed amministrativi ed a rischi su crediti di esistenza certa o probabile di cui tuttavia, alla data di chiusura del presente esercizio, non si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza.

### Imposte differite

Non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

## Trattamento di Fine Rapporto

---

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio. Si segnala che la voce C Trattamento di fine rapporto accoglie anche il Fondo di Trattamento di fine mandato appositamente accantonato per € 8.099.

## Debiti

---

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

## Ratei e Risconti passivi

---

Nell'iscrizione così come nel riesame di ratei e risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulta cambiata sono state apportate le opportune variazioni.

## Conti d'ordine

---

Sono esposti in calce allo Stato patrimoniale così come richiesto dall' art.2424 c. 3 del Codice Civile e secondo le indicazioni fornite dal principio contabile OIC 22 in riferimento al divieto di duplicazione degli accadimenti già rilevati nel bilancio d'esercizio.

## Movimenti delle Immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

### Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 573, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € zero.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

### Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 20.210.237; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 12.401.047.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

### Movimenti delle Immobilizzazioni Finanziarie

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

## Composizione dei costi pluriennali

Non esistono costi di impianto e di ampliamento o costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità di cui indicare la composizione.

## Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo, come evidenziato in precedenza.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la riduzione di valore delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

## Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n.4 del Codice Civile nei prospetti che seguono vengono illustrati, per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni i saldi dell'esercizio corrente e precedente ed i relativi scostamenti assoluti.

Voce	Descrizione	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Scostamento
A)	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	325.223	325.223	-
	Versamenti non ancora richiamati	325.223	325.223	-
C)	ATTIVO CIRCOLANTE	17.596.444	18.227.606	631.162-
I -	RIMANENZE	145.694	99.460	46.234
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	36.255	33.812	2.443
5)	Acconti	109.439	65.648	43.791
II -	CREDITI	17.073.373	17.805.486	732.113-
1)	Crediti verso clienti	14.988.110	16.148.682	1.160.572-
2)	Crediti verso imprese controllate	1.272.352	1.278.752	6.400-
4-bis)	Crediti tributari	322.328	19.283	303.045
4-ter)	Imposte anticipate	405.064	284.276	120.788
5)	Crediti verso altri	85.519	74.493	11.026
IV -	DISPONIBILITA' LIQUIDE	377.377	322.660	54.717
1)	Depositi bancari e postali	376.864	322.341	54.523
3)	Denaro e valori in cassa	513	319	194
D)	RATEI E RISCONTI	105.479	151.011	45.532-
	Ratei e risconti attivi	105.479	151.011	45.532-

Voce	Descrizione	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Scostamento
A)	PATRIMONIO NETTO	2.281.775	2.279.436	2.339
I -	Capitale	2.000.000	2.000.000	-
IV -	Riserva legale	27.139	26.991	148
V -	Riserve statutarie	252.299	249.493	2.806
VII -	Altre riserve, distintamente indicate	1	1-	2

Voce	Descrizione	Esercizio 2014	Esercizio 2013	Scostamento
	Varie altre riserve	1	1-	2
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	1.069.128	562.665	506.463
2)	Fondo per imposte, anche differite	23.778	23.778	-
3)	Altri fondi	1.045.350	538.887	506.463
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	279.215	281.591	2.376-
D)	DEBITI	19.043.312	20.117.125	1.073.813-
4)	Debiti verso banche	68.910	235.866	166.956-
7)	Debiti verso fornitori	6.667.637	7.447.010	779.373-
9)	Debiti verso imprese controllate	1.592.968	1.939.009	346.041-
12)	Debiti tributari	4.348.269	4.502.606	154.337-
13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.322.638	884.973	437.665
14)	Altri debiti	5.042.890	5.107.661	64.771-
E)	RATEI E RISCONTI	3.403.770	3.637.350	233.580-
	Ratei e risconti passivi	3.403.770	3.637.350	233.580-

## Partecipazioni in imprese controllate e collegate

### Partecipazioni in imprese controllate

Nei seguenti prospetti sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del Codice Civile.

Come specificato nei paragrafi iniziali, la partecipazione è stata iscritta seguendo il criterio del costo così come previsto dal co 1 n. 1 dell'art. 2426 CC.

Ragione Sociale	Sede Sociale	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile / Perdita es.	Quota % possed.	Valore in bilancio
SOGEIR GESTIONE IMPIANTI SMALTIMENTO SPA	SCIACCA	137.669	160.857	33.798-	100,000	240.000

## Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua.



## Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>verso clienti</b>	<b>14.988.110</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	13.200.703	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	1.787.407	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>verso imprese controllate</b>	<b>1.272.352</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.272.352	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Crediti tributari</b>	<b>322.328</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	322.328	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Imposte anticipate</b>	<b>405.064</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	405.064	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>verso altri</b>	<b>85.519</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	85.519	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

## Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Debiti verso banche</b>	<b>68.910</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	68.910	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>6.667.637</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	6.667.637	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti verso imprese controllate</b>	<b>1.592.968</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.592.968	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti tributari</b>	<b>4.348.269</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	4.348.269	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>1.322.638</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.322.638	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
<b>Altri debiti</b>	<b>5.042.890</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	5.042.890	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

## Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività e passività in valuta estera.

## Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

## Composizione delle voci Ratei e Risconti, Altri Fondi, Altre Riserve

### Ratei e Risconti attivi

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti attivi</i>		
	Assicurazioni	72.431
	Affitti	19.812
	Maxicanone leasing	13.236
	<b>Totale</b>	<b>105.479</b>

## Ratei e Risconti passivi

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

In ogni caso si è proceduto a verificare le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria e sono state apportate le necessarie variazioni.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti passivi</i>		
	Contributi c/Impianti	3.403.770
	<b>Totale</b>	<b>3.403.770</b>

## Altri Fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri</i>		
	Fondo rischi gestione Liquidatoria	749.531
	Fondo rischi gestione Commissariale	105.818
	Fondo rischi su crediti	190.000
	<b>Totale</b>	<b>1.045.349</b>

## Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

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.

## Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	B	2.000.000	-	2.000.000
<i>Totale</i>			2.000.000	-	2.000.000
<i>Riserva legale</i>					
	Capitale	A;B	27.139	-	27.139
<i>Totale</i>			27.139	-	27.139
<i>Riserve statutarie</i>					
	Capitale	A;B;C	252.299	252.299	-
<i>Totale</i>			252.299	252.299	-
<i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>					
	Capitale		-	-	-
<i>Totale</i>			-	-	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			2.279.438	252.299	2.027.139
<b>LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci</b>					

## Movimenti del Patrimonio Netto

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve, distintamente indicate	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
<b>Saldo iniziale al 01/01/2012</b>	<b>2.000.000</b>	<b>25.913</b>	<b>229.008</b>	-	<b>16.695</b>	<b>2.271.616</b>
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	834	15.862	-	16.695-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	-	-
Risultato dell'esercizio 2012	-	-	-	-	4.867	4.867
<b>Saldo finale al 31/12/2013</b>	<b>2.000.000</b>	<b>26.747</b>	<b>244.870</b>	-	<b>4.867</b>	<b>2.276.483</b>

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve, distintamente indicate	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
<b>Saldo iniziale al 1/01/2013</b>	<b>2.000.000</b>	<b>26.747</b>	<b>244.870</b>	-	<b>4.867</b>	<b>2.276.483</b>
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	244	4.623	-	4.867-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	-	-
Risultato dell'esercizio 2013	-	-	-	-	2.953	2.953
<b>Saldo finale al 31/12/2013</b>	<b>2.000.000</b>	<b>26.991</b>	<b>249.493</b>	-	<b>2.953</b>	<b>2.279.436</b>
<b>Saldo iniziale al 1/01/2014</b>	<b>2.000.000</b>	<b>26.991</b>	<b>249.493</b>	-	<b>2.953</b>	<b>2.279.436</b>
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	148	2.806	-	2.953-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	-	-
Risultato dell'esercizio 2014	-	-	-	-	2.336	2.336
<b>Saldo finale al 31/12/2014</b>	<b>2.000.000</b>	<b>27.139</b>	<b>252.299</b>	-	<b>2.336</b>	<b>2.281.775</b>

## Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non esistono impegni diversi da quelli evidenziati nei conti d'ordine in calce allo Stato patrimoniale.

## Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

## Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

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

## Suddivisione interessi ed altri oneri finanziari

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso le banche	Altri
<i>verso altri</i>					
	Interessi di mora	1.530	-		1.530
	Interessi verso Banca	488	-	488	-
	Interessi su imposte	27.576	-		27.576
	Interessi gestione commissariale	268			268
	Interessi diversi	670			670
	<b>Totale</b>	<b>30.532</b>	<b>-</b>	<b>488</b>	<b>30.044</b>

## Utili e Perdite su cambi

Nel corso dell'esercizio non si sono poste in essere operazioni in valuta estera.

## Composizione dei Proventi e degli Oneri Straordinari

### Proventi straordinari

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

La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Ricavi non si competenza	294
	Plusvalenze da alienazioni cespite	3.000
	<b>Totale</b>	<b>3.294</b>

### Oneri straordinari

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Costi non di competenza	46.099
	<b>Totale</b>	<b>46.099</b>

## Imposte differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti, così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali, dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

## Fiscalità differita IRES

	Ammontare differenze (es. precedente)	Effetto fiscale (es. precedente)	Ammontare differenze (es. corrente)	Effetto fiscale (es. corrente)
<b>Imposte anticipate</b>				
	1.039.022	284.276	1.481.555	405.064
<i>Totale imposte anticipate</i>	<i>1.039.022</i>	<i>284.276</i>	<i>1.481.555</i>	<i>405.064</i>
<b>Imposte differite</b>				
<i>Totale imposte differite</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Imposte anticipate su perdite ed eccedenza ACE</b>				
- dell'esercizio		-		-
- degli esercizi precedenti		-		-
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	1.039.022	284.276	1.481.555	405.064
Effetto netto sul risultato d'esercizio		49.786		120.788
Effetto netto sul patrimonio netto	-	-	-	-
<b>Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte anticipate</b>				
<b>Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte differite</b>				

## Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

Inoltre, conformemente a quanto previsto dal Principio Contabile OIC n. 25, viene riportato il dettaglio della riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal Bilancio e l'onere fiscale teorico.

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	297.847	
Aliquota teorica (%)	27,50	
Imposta IRES	81.908	
Saldo valori contabili IRAP		-
Aliquota teorica (%)		4,82
Imposta IRAP		-
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-



	IRES	IRAP
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	600.074	-
- Storno per utilizzo	157.541	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	442.533	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	178.115	-
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	-	-
<i>Totale imponibile</i>	918.495	-
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	-
Altre variazioni IRES	-	-
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up	-	-
Altre deduzioni rilevanti IRAP	-	-
Totale imponibile fiscale	918.495	-
<i>Totale imposte correnti reddito imponibile</i>	252.586	-
Detrazione	-	-
Imposta netta	252.586	-
Aliquota effettiva (%)	84,80	-

## Numero medio dipendenti

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Dipendenti	2014	2013
Dirigenti	-	-
Impiegati	22-	22-
Operai	154-	155-
	-	-
<b>Totale</b>	<b>176-</b>	<b>177-</b>

## Compensi amministratori e sindaci

La società non ha deliberato compensi a favore dell'Organo Amministrativo.

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo di controllo è indicato nel seguente prospetto:

Compensi	Importo esercizio corrente
<b>Sindaci:</b>	
Compenso	23.920-
<b>Amministratori:</b>	
Compenso in misura fissa	79.606-
Compenso in misura fissa	12.384-
Indennità di fine rapporto	-

## Compensi organo di revisione legale dei conti

Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati compensi a società di revisione o revisori legali in quanto anche la funzione di controllo legale dei conti ex art 2409bis CC è demandata al Collegio Sindacale

## Numero e Valore Nominale delle azioni della società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Categoria azioni	Numero	Valore Nominale
<b>Dettaglio manuale</b>		
Consistenza iniziale	2.000.000	1,00000
Sottoscrizione dell'esercizio	-	-
Riduzione dell'esercizio	-	-
<b>Consistenza finale</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1,00000</b>

## Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli

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

## Altri strumenti finanziari emessi

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

## Finanziamenti dei soci

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

## Rivalutazioni monetarie

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 tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

## Patrimoni destinati ad uno specifico affare

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

## Rendiconto finanziario

In ottemperanza alla raccomandazione formulata dall'OIC si riporta il rendiconto finanziario adottando lo schema indiretto come previsto dal principio contabile OIC 10.

	Importo al 31/12/2014	Importo al 31/12/2013
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.336	

	Importo al 31/12/2014	Importo al 31/12/2013
Imposte sul reddito	295.513	
Interessi passivi (interessi attivi)	29.660	
(Dividendi)		
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>327.509</i>	
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	512.345	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.021.274	
Svalutazione delle perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari	867	
<i>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</i>	<i>1.861.995</i>	
Variazione del capitale circolante netto		
Decremento (Incremento) delle rimanenze	(46.234)	
Decremento (Incremento) dei crediti vs clienti	1.160.572	
Incremento (Decremento) dei debiti vs fornitori	(779.373)	
Decremento (Incremento) dei ratei e risconti attivi	45.532	
Incremento (Decremento) dei ratei e risconti passivi	(233.580)	
Altre variazioni del capitale circolante netto	(555.943)	
<i>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</i>	<i>1.452.969</i>	
Altre rettifiche		
Interessi incassati (pagati)	(29.660)	
(Imposte sul reddito pagate)	(295.513)	
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(8.258)	
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	<b>1.119.538</b>	
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(896.137)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		

	Importo al 31/12/2014	Importo al 31/12/2013
(Investimenti)	(1.728)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(897.865)</b>	
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve vs banche	(166.956)	
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>(166.956)</b>	
<b>Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide</b>	<b>54.717</b>	
Disponibilità liquide al 1/01/2014	322.660	
Disponibilità liquide al 31/12/2014	377.377	
Differenza di quadratura		

## Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

## Operazioni di locazione finanziaria

Il legislatore nazionale prevede che la rappresentazione contabile dei contratti di locazione finanziaria avvenga secondo il metodo patrimoniale con rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Contratto n. 294567 Leasing Trituratore Mobile completo di separatore magnetico

Corrispettivo complessivo pari ad € 241.398,20 canone periodico 2.969,80 rate residue nr. 41=86.124

## Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni rilevanti, svolte dalla società, interamente controllata, SOGEIR Impianti Smaltimento Spa.

La SOGEIR Impianti Smaltimento Spa, in base all'apposita convenzione stipulata in data 02 Marzo 2006, si occupa della gestione sia della discarica Saraceno Salinella sia della gestione dell'impianto di compostaggio. La convenzione prevede che tutti i costi legati alle gestioni sopra evidenziate siano interamente ripianati dalla società.

Trattasi di operazioni concluse non a condizioni di mercato in quanto:

A) non esiste un mercato definito riguardante i servizi svolti dalla società controllante;

B) sia le condizioni di pagamento sia i corrispettivi differiscono dalle abituali condizioni commerciali. Più in particolare si specifica che le condizioni di pagamento mediamente applicate dalle consuetudini commerciali universalmente applicate non trovano riscontro generando in capo alla società controllante notevoli benefici finanziari. Elemento ancora più importante riguarda le condizioni economiche praticate che riflettono interamente il costo industriale sostenuto dalla controllata.

Nel corso dell'esercizio, l'attività ha riguardato in particolare:

### **Presso la discarica Saraceno Salinella:**

- a) La praticabilità, in sicurezza, delle piste interne alla discarica che hanno assicurato il conferimento dei rifiuti durante tutto l'arco dell'anno;
- b) Il mantenimento del profilo delle scarpate attraverso una continua manutenzione delle stesse;
- c) Il ricoprimento dei rifiuti dopo le operazioni di abbancamento;
- d) L'abbattimento delle polveri lungo le piste transitabili della discarica;
- e) Il mantenimento del battente del percolato prodotto dalle vasche V3/V4;
- f) Il mantenimento del battente del percolato prodotto dalle vasche V1 e V2 e la captazione del percolato nel sistema di vasche V0 e VE
- g) La manutenzione delle scarpate delle vasche V0 che presentano, specie nei mesi invernali, frequenti scivolamenti verso il vallone, con conseguente interruzione degli impianti di captazione del percolato e rottura dei tubi, sollecitati dal movimento dello stato di copertura;
- h) La realizzazione della rete di captazione del biogas, l'installazione della torcia e relativa fase di avviamento;
- i) Il carico e lo smaltimento del percolato presso impianti di terzi;
- j) La continua manutenzione della recinzione lungo tutto il perimetro delle discarica;
- k) La gestione e lo smaltimento delle acque di prima pioggia;
- l) La triturazione dei rifiuti, per la riduzione volumetrica degli stessi, e l'attuazione delle procedure per la verifica di ammissibilità degli stessi in discarica con l'allontanamento dei rifiuti non conformi;
- m) La continua pulizia delle aree della discarica e dei terreni limitrofi attraverso la raccolta dei sacchetti di plastica trasportati dal vento durante le fasi di triturazione ed abbancamento;
- n) L'assistenza alle ditte che effettuano i monitoraggi ambientali previste nel PSC dell'impianto;
- o) La funzionalità del lavaruote;
- p) Le registrazioni dei movimenti di conferimento e dei documenti ambientali;
- q) La disinfestazione, derattizzazione e delarvazione in tutti gli impianti;
- r) manutenzione dei presidi antincendio;
- s) la realizzazione del capping delle vasche in gestione post mortem, V1 e V2;
- t) la manutenzione e spurgo dei pozzetti di intercettazione e convogliamento del percolato prodotto dalla discarica;
- u) la manutenzione degli impianti di pompaggio ed altro.

**Presso la discarica di Alessandria della Rocca**, non operativa, sono stati approntati i lavori di realizzazione delle barriere tagliafuoco lungo tutto il perimetro della discarica.

Inoltre, sono stati manutenzionati e ripuliti i canali perimetrali di gronda e manutenzionata la rete di recinzione.

**L'impianto di ammendante compostato misto di C/da Santa Maria di Sciacca** ha ripreso il pieno funzionamento, dal mese di luglio del 2014, in quanto è stato necessario il totale rifacimento del pavimento flottante delle biocelle.

Il fermo parziale dell'impianto ha interessato la linea di conferimento della frazione umida, mentre il conferimento degli sfalci della potatura e dei fanghi di depurazione ha proceduto a pieno ritmo, assicurando il servizio e la produzione di ammendante compostato verde.

Sono stati sostituiti i teli al carbone attivo per il ricoprimento dei cumuli di post compostaggio e aia di maturazione al fine di abbattere gli odori e la propagazione degli stessi e di migliorare i processi di produzione dell'impianto.

Sono stati ultimati i lavori di adeguamento alle prescrizioni AIA ed alle prescrizioni richieste dagli Enti di controllo, ARPA e Provincia.

**Nell'impianto di compostaggio** si sono svolte le seguenti attività:

- 1) accettazione, controllo e registrazione della frazione umida conferita, proveniente dalla raccolta porta a porta, dal mese di luglio 2014;
- 2) gestione, pulizia e manutenzione delle reti di raccolta dei reflui di processo;
- 3) gestione e manutenzione dell'impianto di depurazione;
- 4) movimentazione dei rifiuti durante le varie fasi dei processi e vagliatura del prodotto finale;
- 5) pulizia periodica programmata dell'impianto;
- 6) scerbatura, disinfestazione e delarvazione dell'area di pertinenza dell'impianto;
- 7) manutenzione del vallone limitrofo all'impianto;
- 8) manutenzione delle tecnologie che assicurano la funzionalità dell'impianto;
- 9) ispezione e manutenzione della recinzione perimetrale dell'area dell'impianto;
- 10) gestione dell'impianto di abbattimento degli odori.

#### **Isole Ecologiche e Centri Comunali di Raccolta**

Durante tutto l'anno 2014 sono proseguiti i lavori di adeguamento delle I.E. e dei C.C.R alle vigenti normative ambientali.

I suddetti lavori sono stati eseguiti, in gran parte, dal personale So.Ge.I.R. ATO Ag1 s.p.a., addetto alla manutenzione.

Le suddette operazioni hanno generato il seguente prospetto dei costi:

<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		31.849
7) per servizi		1.887.720
8) per godimento di beni di terzi		6.000
9) per il personale		
a) Salari e stipendi		281.867
b) Oneri sociali		108.593
c/d/e) Trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		18.407
c) Trattamento di fine rapporto		4.556
e) Altri costi		13.851
<i>Totale costi per il personale</i>		<b>408.867</b>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a/b/c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzaz.		22.643
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		22.643

<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	22.643
12) Accantonamenti per rischi	30.000
14) Oneri diversi di gestione	193.357
<i>Totale costi della produzione</i>	2.580.436
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>33.532</b>

## Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

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

## Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

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

## Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## Situazione economica patrimoniale Gestione Commissariale

### SEPARAZIONE CONTABILE

La società ha instaurato per l'anno 2013, giusta ordinanza n. 8/rif del 27.09.2013, il regime di contabilità separata per le due gestioni esercitate dal commissario straordinario e dal liquidatore.

Lo schema di separazione contabile prevede l'imputazione o l'attribuzione dei costi sulla base di principi di contabilità, applicati in modo coerente e obiettivamente giustificati, e definisce con chiarezza i principi di contabilità analitica secondo cui vengono tenuti conti separati.

2. Lo schema predisposto è idoneo ad evidenziare le attività aziendali in due distinte gestioni contabili:

a. aggregato commissario straordinario;

b. aggregato liquidatore.

3. La valorizzazione del conto economico per costi congiunti e comuni distinti in aggregati contabili:

a. aggregato commissario straordinario;

b. aggregato liquidatore.



## Stato Patrimoniale Attivo

	Commissario	liquidatore	Totali al 31/12/2014
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>			
Parte da richiamare	0	325.223	325.223
<i>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</i>	<i>0</i>	<i>325.223</i>	<i>325.223</i>
<b>B) Immobilizzazioni</b>			
I - Immobilizzazioni immateriali			
7) Altre	0	0	0
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
II - Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni e fabbricati		2.426.971	2.426.971
2) Impianti e macchinario	25.831	4.247.915	4.273.746
3) Attrezzature industriali e commerciali		210.432	210.432
4) Altri beni		6.235	6.235
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		891.806	891.806
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>25.831</i>	<i>7.783.359</i>	<i>7.809.190</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) Partecipazioni in			
a) imprese controllate		240.864	240.864
<i>Totale partecipazioni</i>		<i>240.864</i>	<i>240.864</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		<i>240.864</i>	<i>240.864</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>25.831</i>	<i>8.024.223</i>	<i>8.050.054</i>
<b>C) Attivo circolante</b>			
I - Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	11.407	24.848	36.255
5) Acconti	2.719	106.720	109.439
<i>Totale rimanenze</i>	<i>14.126</i>	<i>131.568</i>	<i>145.694</i>
II - Crediti			
1) verso clienti	3.806.487	11.181.623	14.988.110
esigibili entro l'esercizio successivo	3.806.487	11.181.623	13.200.703
esigibili oltre l'esercizio successivo		1.787.407	1.787.407
2) verso imprese controllate		1.272.352	1.272.352
esigibili entro l'esercizio successivo		1.272.352	1.272.352
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-bis) Crediti tributari	299.271	23.057	322.328
esigibili entro l'esercizio successivo	299.271	23.057	322.328
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-ter) Imposte anticipate	33.000	372.064	405.064
esigibili entro l'esercizio successivo	33.000	372.064	405.064
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) verso altri		85.519	85.519

esigibili entro l'esercizio successivo		85.519	85.519
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>Totale crediti</b>	<b>4.138.758</b>	<b>12.934.615</b>	<b>17.073.373</b>
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	344.626	32.238	376.864
3) Danaro e valori in cassa		513	513
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>344.626</b>	<b>32.751</b>	<b>377.377</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>4.497.510</b>	<b>13.098.934</b>	<b>17.596.444</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>			
Ratei e risconti attivi	54.412	51.067	105.479
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>54.412</b>	<b>51.067</b>	<b>105.479</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>4.577.753</b>	<b>21.499.447</b>	<b>26.077.200</b>

## Stato Patrimoniale Passivo

	Commissario	liquidatore	Totali al 31/12/2014
<b>A) Patrimonio netto</b>		<b>2.281.775</b>	<b>2.281.775</b>
I - Capitale		2.000.000	2.000.000
IV - Riserva legale		27.139	27.139
V - Riserve statutarie		252.299	252.299
VII - Altre riserve, distintamente indicate			
Varie altre riserve		1	1
<b>Totale altre riserve</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio		2.336	2.336
<b>Utile (perdita) residua</b>		<b>2.336</b>	<b>2.336</b>
<b>Totale patrimonio netto</b>		<b>2.281.775</b>	<b>2.281.775</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>			
2) per imposte, anche differite		23.778	23.778
3) altri	105.818	939.532	1.045.350
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>105.818</b>	<b>963.310</b>	<b>1.069.128</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>7.528</b>	<b>271.687</b>	<b>279.215</b>
<b>D) Debiti</b>			
4) Debiti verso banche		68.910	68.910
esigibili entro l'esercizio successivo		68.910	68.910
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) Debiti verso fornitori	1.937.677	4.729.960	6.667.637
esigibili entro l'esercizio successivo	1.937.677	4.729.960	6.667.637
esigibili oltre l'esercizio successivo			
9) Debiti verso imprese controllate		1.592.968	1.592.968

esigibili entro l'esercizio successivo		1.592.968	1.592.968
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari	1.168.889	3.179.380	4.348.269
esigibili entro l'esercizio successivo	1.168.889	3.179.380	4.348.269
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.185.591	137.047	1.322.638
esigibili entro l'esercizio successivo	1.185.591	137.047	1.322.638
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti	361.673	4.681.217	5.042.890
esigibili entro l'esercizio successivo	257.102	4.681.217	4.938.319
esigibili oltre l'esercizio successivo	104.571	0	104.571
<b>Totale debiti</b>	<b>4.653.830</b>	<b>14.389.482</b>	<b>19.043.312</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>			
Ratei e risconti passivi		3.403.770	3.403.770
<b>Totale ratei e risconti</b>		<b>3.403.770</b>	<b>3.403.770</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>4.767.176</b>	<b>21.310.024</b>	<b>26.077.200</b>

## Conto Economico

	Commissario	liquidatore	Totali al 31/12/2014
<b>A) Valore della produzione</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.055.912	2.248.702	12.304.614
5) Altri ricavi e proventi			
Contributi in conto esercizio	330.941	0	330.942
Altri	569.367	662.280	1.231.647
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>900.308</b>	<b>662.280</b>	<b>1.562.589</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>10.956.220</b>	<b>2.910.982</b>	<b>13.867.203</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	853.259	10.700	863.959
7) per servizi	2.797.459	1.048.374	3.845.833
8) per godimento di beni di terzi	75.154	54.995	130.149
9) per il personale			
a) Salari e stipendi	4.907.086	0	4.907.086
b) Oneri sociali	1.754.170	0	1.754.170
c) Trattamento di fine rapporto	5.882	0	5.882
e) Altri costi	205.704	0	205.704
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>6.872.842</b>	<b>0</b>	<b>6.872.842</b>
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	573	573
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	1.020.701	1.020.701
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	0	69.980	69.980
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>		<b>1.091.254</b>	<b>1.091.254</b>

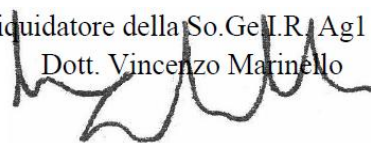
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-11.407	8.966	-2.442
12) Accantonamenti per rischi	95.000	455.000	550.000
14) Oneri diversi di gestione	26.600	118.692	145.294
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>10.708.907</i>	<i>2.787.981</i>	<i>13.496.889</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>247.313</b>	<b>123.001</b>	<b>370.314</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
16) Altri proventi finanziari			
d) Proventi diversi dai precedenti			
altri	665	207	872
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>665</i>	<i>207</i>	<i>872</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>665</i>	<i>207</i>	<i>872</i>
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
altri	-268	-30.264	-30.532
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>-268</i>	<i>-30.264</i>	<i>-30.532</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>397</i>	<i>-30.057</i>	<i>-29.660</i>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
20) Proventi			
Altri	293	3.000	3.293
<i>Totale proventi</i>	<i>293</i>	<i>3.000</i>	<i>3.293</i>
21) Oneri			
Altri	-46.098	0	-46.098
<i>Totale oneri</i>	<i>-46.098</i>	<i>0</i>	<i>-46.098</i>
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	<i>-45.805</i>	<i>3.000</i>	<i>-42.805</i>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>201.905</b>	<b>95.944</b>	<b>297.849</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>			
Imposte correnti	227.941	189.268	417.209
Imposte anticipate	-26.125	-95.571	-121.696
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>201.816</i>	<i>93.697</i>	<i>295.513</i>
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>89</b>	<b>2.247</b>	<b>2.336</b>

## Considerazioni finali

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 dal Liquidatore.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Il Liquidatore della So.Ge.I.R. Ag1 S.p.a.  
Dott. Vincenzo Marinello



## Allegati: Movimenti delle Immobilizzazioni

### Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
Altre	1.146	573	573	-	-	573	-

**Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali**

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
Terreni e fabbricati	3.290.023	684.098	2.605.925	-	-	178.954	2.426.971
Impianti e macchinario	8.193.957	3.828.294	4.365.663	536.094	-	628.011	4.273.746
Attrezzature industriali e commerciali	7.254.396	6.835.072	419.324	3.334	-	212.226	210.432
Altri beni	103.707	96.381	7.326	419	-	1.510	6.235
Immobilizzazioni in corso e acconti	428.252	-	428.252	463.554	-	-	891.806

**Movimenti delle Immobilizzazioni Finanziarie**

Descrizione	Costo storico	Prec. Svalutaz.	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
imprese controllate	360.000	120.000	-	240.000	-	-	-	240.000
verso altri	-	-	-	864	-	-	-	864