

**CONSORZIO PER LA DEPURAZIONE
DELLE ACQUE DI SCARICO
DEL SAVONESE S.P.A.**

Sede: Via Caravaggio 1- SAVONA
Capitale Sociale: 26.910.195,00 i.v.
Registro imprese Savona n. 92040230093
REA SV - 121795
C.F.: 92040230093
P.I.: 01199390095

**BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO
AL 31 DICEMBRE 2014**

STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

Bilancio di Esercizio 2014

ATTIVO		Bilancio 2014	Bilancio 2013
A	CREDITI VERSO SOCI PER VERS.TI ANCORA DOVUTI		
B	IMMOBILIZZAZIONI (al netto del relativo fondo)		
I	Immobilizzazioni immateriali:		
1	Costi di impianto e di ampliamento	13.886	28.679
2	Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-
3	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10.026	12.123
5	Aviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.500	-
7	Altre	-	-
	Totale I	25.412	40.802
II.	Immobilizzazioni materiali:		
1	Terreni e fabbricati	34.478.190	33.237.507
2	Impianti e macchinario	7.645.670	8.031.186
3	Attrezzature industriali e commerciali	89.996	102.950
4	Altri beni	104.259	178.897
5	Immobilizzazioni in corso ed acconti	123.088	653.199
	Totale II	42.441.203	42.203.739
III.	Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
1	Partecipazioni in:		
	a) imprese controllate		
	b) imprese collegate		
	c) altre imprese	2.400	2.400
	Totale partecipazioni	2.400	2.400
2	Crediti:		
	a) verso imprese controllate		
	b) verso imprese collegate		
	c) verso imprese controllanti		
	d) verso altri <i>esigibili oltre es.successivo</i>		
	1. Stato		
	2. Regione Liguria	-	-
	3. Altri Enti territoriali		
	4. Altri Enti del settore pubblico allargato	-	
	5. Altri esigibili entro es. successivo	80.384	80.384
3	Altri titoli		
4	Azioni proprie con indicazione anche del v.n.comlessivo		
	Totale III	82.784	82.784
	Totale immobilizzazioni	42.549.399	42.327.325

Bilancio di Esercizio 2014

ATTIVO		Bilancio 2014	Bilancio 2013
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
I	Rimanenze		
	1 Materie prime sussidiarie e di consumo	777.281	698.446
	2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
	3 Lavori in corso su ordinazione	17.173	44.222
	4 Prodotti finiti e merci		
	5 Acconti		
	Totale I	794.454	742.668
II	Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
	1. Verso clienti <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	7.856.044	6.550.980
	2. Verso imprese controllate		
	3. Verso imprese collegate		
	4. Verso imprese controllanti	-	-
	4. bis Crediti Tributari <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	346.397	113.570
	4. ter Imposte anticipate	14.976	14.976
	5. Verso altri:		
	a). Stato		
	b). Regione Liguria	-	-
	c). Altri Enti territoriali	-	-
	d). Altri Enti del settore pubblico	-	-
	e). diversi	124.744	115.643
	Totale II	8.342.161	6.795.169
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
	1 Partecipazioni in imprese controllate		
	2 Partecipazioni in imprese collegate		
	3 Partecipazioni in imprese controllanti		
	4 Altre partecipazioni		
	5 Azioni proprie con indicazione anche del v.n.complessivo	-	-
	6 Altri titoli		
	Totale III	-	-
IV	Disponibilità liquide:		
	1 Depositi bancari e postali	1.590.877	3.834.010
	2 Assegni	7.349	-
	3 Denaro e valori in cassa	1.332	888
	Totale IV	1.599.558	3.834.898
	Totale attivo circolante (C)	10.736.173	11.372.735
D	RATEI E RISCONTI	134.302	144.794
TOTALE ATTIVO		53.419.874	53.844.854

Bilancio di Esercizio 2014

PASSIVO		Bilancio 2014	Bilancio 2013
A	PATRIMONIO NETTO		
	I. Capitale sociale	26.910.195	26.910.195
	II Riserve di sovrapprezzo delle azioni		
	III Riserve di rivalutazione		
	IV Riserva legale	45.784	38.224
	V Riserva per azioni proprie in portafoglio		
	VI Riserve statutarie:	-	-
	a) fondo rinnovo impianti	-	-
	b) fondo finanziamento e sviluppo investimenti	-	-
	c) altre	-	-
	VII. Altre riserve distintamente indicate:	8.679.806	8.094.479
	v) Riserva per futuro aumento di capitale Comune di Finale	6.423.091	6.423.091
	v) Altre riserve di capitale	310.000	310.000
	v) Riserva per futuro aumento di capitale	586.878	360.700
	v) Riserva c/apporti	1.359.837	1.000.688
	Riserva da arrotondamento		
	VIII Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
	IX Utile (perdita) dell'esercizio	25.584	101.746
	Totale Patrimonio netto (A)	35.661.369	35.144.644
B	FONDI PER RISCHI E ONERI		
	1. per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
	2. per imposte anche differite	233.036	233.036
	3. altri	385.512	110.171
	Totale fondo rischi ed oneri (B)	618.548	343.207
C	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	1.029.511	965.124
D	DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
	1. Obbligazioni		
	2. Obbligazioni convertibili		
	3. Debiti verso soci per finanziamenti		
	4. Debiti v/banche <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.040.622	1.127.942
	<i>esigibili oltre 12 mesi</i>	6.889.616	7.931.758
	Totale debiti verso banche	7.930.238	9.059.700
	5. Debiti verso altri finanziatori		
	6. Acconti <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	-	-
	7. Debiti verso fornitori <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	2.162.127	2.339.495
	8. Debiti rappresentati da titoli di credito		
	9. Debiti verso imprese controllate		
	10. Debiti verso imprese collegate		
	11. Debiti verso controllanti:		
	12. Debiti tributari <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	136.191	78.108
	13. Debiti v/Ist.Prev.e sicur.sociale <i>esigibili entro l'esercizio succ.</i>	204.489	184.599
	14. Altri debiti <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	834.386	388.380
	Totale debiti (D)	11.267.431	12.050.282
E	RATEI E RISCONTI	4.843.015	5.341.597
TOTALE PASSIVO		53.419.874	53.844.854
	CONTI D'ORDINE		
	Garanzie ricevute		
	Fideiussioni ricevute	1.015.467	1.302.466
	Garanzie prestate		
	Fideiussioni prestate	861.053	931.053

Bilancio di Esercizio 2014

	CONTO ECONOMICO	ANNO 2014	ANNO 2013
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
	1. Ricavi	9.594.021	8.840.306
	a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio depurazione insed.civili	4.379.063	4.050.604
	a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio depurazione insed. produttivi	1.642.666	1.263.614
	a) 1 ricavi da contratti di servizio con soci	1.350.000	1.350.000
	a) 2 delle vendite e delle prestazioni - trattamento reflui	1.487.825	1.607.289
	a) 3 delle vendite e delle prestazioni - fognature Comune Savona	592.450	541.290
	a) 4 delle vendite e delle prestazioni - recupero spese manutenz. straordinaria fognature Comune Savona	64.061	23.637
	a) 5 delle vendite e delle prestaz. -proventi da rilascio autorizzaz.scarichi fog.	2.279	3.872
	a) 6 delle vendite e delle prestaz. - ricavi da commesse c/terzi	75.679	
	b) da copertura di costi sociali		
	2. Variazione riman.di prod.in corso di lavor., semilav., e finiti	-	-
	3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	715
	4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.440	25.171
	5. Altri ricavi e proventi	610.226	750.713
	a) diversi	109.396	181.306
	b) corrispettivi		
	c) contributi in conto esercizio		
	d) contributi in conto impianti	500.830	569.407
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	10.205.687	9.616.905
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
	6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	712.300	629.490
	7. Per servizi	3.219.402	3.093.089
	7.1 Gestione scarichi di emergenza comunali e commesse c/terzi	-	
	8. Per godimento di beni di terzi	135.387	131.042
	9. Per il personale:	2.688.733	2.625.701
	a) salari e stipendi	1.890.655	1.842.701
	b) oneri sociali	664.457	646.249
	c) trattamento di fine rapporto	133.621	136.203
	d) trattamento di quiescenza e simili		548
	e) altri costi del personale	-	
	10. Ammortamenti e svalutazioni:	2.364.317	2.321.330
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.286	47.831
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.213.390	2.205.922
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	121.641	67.577
	11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	- 78.834	75.482
	12. Accantonamenti per rischi	312.463	57.972
	13. Altri accantonamenti	-	-
	14. Oneri diversi di gestione	452.008	259.878
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	9.805.776	9.193.984
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	399.911	422.921

Bilancio di Esercizio 2014

	CONTO ECONOMICO	ANNO 2014	ANNO 2013
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
	15. Proventi da partecipazioni		
	a) in imprese controllate		
	b) in imprese collegate		
	c) in altre imprese		
	16. Altri proventi finanziari	16.898	14.107
	a) da crediti iscritti nelle immobilizz. verso:		
	1. Imprese controllate		
	2. Imprese collegate		
	3. da controllanti		
	4. da altri		
	b) da titoli iscritti nelle immobilizz. che non costituiscono partic.		
	c) da titoli iscritti nell'att. circolante che non costituiscono partecipazioni		
	d) proventi diversi dai precedenti da:	16.898	14.107
	1. Imprese controllate		
	2. Imprese collegate		
	3. da controllanti		
	4. da altri	16.898	14.107
	17. Interessi e altri oneri finanziari verso:	233.728	193.636
	a) imprese controllate		
	b) imprese collegate		
	c) da controllanti		
	d) verso banche	233.728	193.636
	e) altri		
	Totale proventi e oneri finanziaria (15+16-17)	- 216.830 -	179.529
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
	18. Rivalutazioni	-	-
	a) da partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	d) altre		
	19. Svalutazioni	-	-
	a) di partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	d) altre		
	Totale delle rettifiche (18-19)	-	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
	20. Proventi straordinari	1.180	7.372
	a) plusvalenze da alienazioni		
	b) sopravvenienze attive / insussistenze passive	-	38
	c) quota annua di contributi in conto capitale	-	-
	d) altri	1.180	7.334
	21. Oneri straordinari	254	15.489
	a) minusvalenze da dismissioni		
	b) sopravvenienze passive / insussistenze attive	190	
	c) altri	64	15.489
		-	-
	Totale delle partite straordinarie (20-21)	926 -	8.117
	Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	184.008	235.275
	22. Imposte sul reddito d'esercizio irap	133.991	122.737
	22. Imposte sul reddito d'esercizio ires	24.433	10.792
	22. Imposte differite e Imposte anticipate		
	23. Risultato d'esercizio	25.584	101.746