Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	Consorzio ASI
Sede:	Via Carrara, 12/A LATINA LT
Capitale sociale:	182.000,00
Capitale sociale interamente versato:	sì
Codice CCIAA:	LT
Partita IVA:	00242200590
Codice fiscale:	00242200590
Numero REA:	132997
Forma giuridica:	ENTE PUBBLICO ECONOMICO
Settore di attività prevalente (ATECO):	841390
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Bilancio al 31/12/2015

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
Valore lordo	8.883	1.145
Totale immobilizzazioni immateriali	*8.883*	*1.145*
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
Valore lordo	35.916.404	35.861.032
Ammortamenti	12.572.746	11.008.387
Totale immobilizzazioni materiali	*23.343.658*	*24.852.645*

	31/12/2015	31/12/2014
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Crediti immobilizzati	-	584.669
esigibili entro l'esercizio successivo	-	584.669
Altre Immobilizzazioni Finanziarie	5.000	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	*5.000*	*584.669*
Totale immobilizzazioni (B)	*23.357.541*	*25.438.459*
C) Attivo circolante		
II - Crediti iscritti nell'attivo circolante	12.836.774	5.762.623
esigibili entro l'esercizio successivo	12.833.538	5.759.387
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.236	3.236
IV - Disponibilità liquide	2.210.889	241.255
Totale attivo circolante	*15.047.663*	*6.003.878*
D) Ratei e risconti	**2.170**	**2.019**
Totale attivo	*38.407.374*	*31.444.356*
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	182.000	182.000
IV - Riserva legale	6.961	6.961
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Versamenti a copertura perdite	14.616.701	14.699.713
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	*14.616.700*	*14.699.713*
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	132.261	132.261
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	(19.181)	(83.012)
Utile (perdita) residua	*(19.181)*	*(83.012)*
Totale patrimonio netto	*14.918.741*	*14.937.923*
D) Debiti	**7.382.020**	**7.892.268**
esigibili entro l'esercizio successivo	3.042.514	3.552.761
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.339.506	4.339.507
E) Ratei e risconti	**16.106.613**	**8.614.165**
Totale passivo	*38.407.374*	*31.444.356*

Conti d'Ordine

	31/12/2015	31/12/2014
Conti d'ordine		

	31/12/2015	31/12/2014
Beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altro	22.928.044	31.792.856
Totale beni di terzi presso l'impresa	*22.928.044*	*31.792.856*
Totale conti d'ordine	*22.928.044*	*31.792.856*

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.315.075	2.276.886
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Altri	419.269	432.867
Totale altri ricavi e proventi	*419.269*	*432.867*
Totale valore della produzione	*2.734.344*	*2.709.753*
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.307	4.702
7) per servizi	180.044	327.988
8) per godimento di beni di terzi	1.730	3.080
9) per il personale	-	-
a) Salari e stipendi	557.266	553.759
b) Oneri sociali	155.940	167.713
c/d/e) Trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	60.765	51.983
c) Trattamento di fine rapporto	50.572	49.937
e) Altri costi	10.193	2.046
Totale costi per il personale	*773.971*	*773.455*
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzaz.	1.566.780	1.549.188
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.425	1.360
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.564.355	1.547.828
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	11.823	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	*1.578.603*	*1.549.188*
13) Altri accantonamenti	-	9.332
14) Oneri diversi di gestione	115.994	55.767
Totale costi della produzione	*2.655.649*	*2.723.512*
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	**78.695**	**(13.759)**
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	-	-
bc) da titoli iscr.nelle immob.che non costituisc.partecip.e da titoli iscr.nell'attivo circ.no partecip	29.981	66.459
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	29.981	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	66.459
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-

	31/12/2015	31/12/2014
altri	44.844	234
Totale proventi diversi dai precedenti	*44.844*	*234*
Totale altri proventi finanziari	*74.825*	*66.693*
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	3.597	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	*3.597*	-
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	(5.378)
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	*71.228*	*61.315*
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi	-	-
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5	-	21.340
Altri	25.736	-
Totale proventi	*25.736*	*21.340*
21) Oneri	-	-
Altri	173.567	119.252
Totale oneri	*173.567*	*119.252*
Totale delle partite straordinarie (20-21)	*(147.831)*	*(97.912)*
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	**2.092**	**(50.356)**
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	25.300	32.656
Imposte anticipate	4.027	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	*21.273*	*32.656*
23) Utile (perdita) dell'esercizio	**(19.181)**	**(83.012)**

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

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

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio..

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.

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato negativo di esercizio di euro 19.181.

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti 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.

Nota Integrativa Attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

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
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	5 anni in quote costanti
Brevetti e utilizzazione opere ingegno	10 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10 anni in quote costanti
Avviamento	5 anni in quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

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 in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

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

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Consist. iniziale	Acquisiz.	Consist. Finale
Valore lordo					
	Terreni edificabili	713.246	713.246	-	713.246
	Fabbricati strumentali	3.883.642	3.883.642	1.088	3.884.730
	Altri terreni e fabbricati	1	1	-	1
	Costruzione opere DOCUP OB 2	19.375.582	19.375.582	-	19.375.582
	Impianti specifici	32.106	32.106	738	32.844
	Impianto di fognatura	2.129.689	2.129.689	-	2.129.689
	Impianto di depurazione	671.394	671.394	-	671.394
	Acquedotti	6.537.119	6.537.119	-	6.537.119
	Attrez.specifica industr.commer.e agric.	129.953	129.953	-	129.953
	Beni inferiore 1.000.000	176	176	39	215
	Attrezzatura generica	897	897	-	897
	Mobili e arredi	200.518	200.518	-	200.518
	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	93.900	93.900	540	94.440
	Automezzi	6.042	6.042	-	6.042
	L.R. 4/06 - REALIZ. SVINCOLO LT37	49.775	49.775	-	49.775
	RISTRUT. IMP. DEP. CONSORT. LT35	1.203.126	1.203.126	-	1.203.126
	ATT. RETE IDRICA CIST. LT23BIS	101.950	101.950	-	101.950
	COMPL. AREA ART.LE III° LT17	390.037	390.037	1.154	391.191
	LR 60/78-URBAN. APRILIA IV LT43	385.026	385.026	200	385.226
	LR 60/78- IMP. DEP. C.R. RM07	930	930	1.925	1.855
	LR 60/78- ILLUMINAZIONE RM18	2.855	2.855	-	2.855
	LR 60/78 URBAN.C.R. RM17	4.775	4.775	580	3.755
	Arrotondamento				1
Totale		**35.912.741**	**35.912.741**	**6.264**	**35.916.404**

fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti 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.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Introduzione

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.)

Il Consorzio detiene una quota di partecipazione di € 5.000,00 alla Fondazione BIO CAMPUS ITS promossa dall'IPSAA San Benedetto di Latina, con sede in Via Mario Siciliano - Loc. Borgo Piave, che persegue le finalità di promuovere la diffusione della cultura tecnica e scientifica e di sostenere le misure per lo sviluppo dell'economia e le politiche attive del lavoro. Si precisa che con Deliberazione del Collegio di Gestione Commissariale n.03 dell'08/01/2015 il Consorzio è recesso dalla Fondazione.

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.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Attivo circolante: crediti

Introduzione

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 dell'ammontare complessivo di Euro 41.102.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Introduzione

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti iscritti nell'attivo circolante	**12.836.774**	**-**	**-**	**-**
Importo esigibile entro l'es. successivo	12.833.538	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	3.236	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative ai crediti inseriti nell'Attivo Circolante

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
Crediti iscritti nell'attivo circolante		

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
	Clienti terzi Italia	83.014
	Pagamenti c/terzi	1.854
	Depositi cauzionali vari	3.228
	Crediti diversi verso terzi	12.618.893
	Anticipazioni da fondo economato	7.034
	Prestiti a dipendenti rec.ricongiunzione	319
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	12.028
	IVA sosp.su acq.art.6 c.5 DPR 633/72	79.575
	IVA c/erario da compensare a saldo	34.984
	Erario c/crediti d'imposta su TFR	3.236
	Erario c/IRAP	29.682
	Crediti IRES per imposte anticipate	4.027
	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	41.102-
	Arrotondamento	2
	Totale	**12.836.774**

Tra le voci di credito sono rappresentati i crediti verso la Regione Lazio e nei confronti dei privati cui è fatto carico della contribuzione per la quota di co-finanziamento, relativamente alla realizzazione dei lavori delle opere di urbanizzazione primaria nei vari Agglomerati Industriali. La contabilizzazione viene eseguita accreditando, per ciascun progetto, nel conto economico con la tecnica dei risconti (OIC).

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Introduzione

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state valutate a costi specifici, tenendo conto, se minore, del valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato applicato per categorie omogenee.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo abbreviato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

Analisi delle variazioni delle altre voci dell'attivo abbreviato

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti	584.669	(584.669)	-	-	-
CREDITI	5.762.623	7.074.151	12.836.774	12.833.538	3.236
DISPONIBILITA' LIQUIDE	241.255	1.969.634	2.210.889	-	-
RATEI E RISCONTI	2.019	151	2.170	-	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale	**6.590.566**	**8.459.267**	**15.049.833**	**12.833.538**	**3.236**

Commento

Il saldo di cui alla prima alinea rappresenta il valore corrispondente alla Polizza Vita Posta Futuro Certo 2011 n.50006628437 svincolata nel corso dell'anno 2015;

il saldo di cui alla seconda alinea rappresenta i crediti inseriti nell'attivo circolante di cui sopra è riportato dettaglio;

il saldo di cui alla terza alinea rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio;

il saldo di cui alla quarta alinea misura proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Oneri finanziari capitalizzati

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

La voce "Versamenti conto copertura perdite", dell'importo di € 14.616.701, rappresenta il Fondo di Dotazione consortile costituito dagli apporti erogati al Consorzio in anni precedenti all'esercizio corrente, ed è stata parzialmente utilizzata nell'esercizio 2003 e 2014 per compensare le "perdite"..

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	182.000	-	-	-	182.000
Riserva legale	6.961	-	-	-	6.961
Versamenti a copertura perdite	14.699.713	-	83.012	-	14.616.701
Varie altre riserve	-	(1)	-	-	(1)

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale altre riserve	14.699.713	(1)	83.012	-	14.616.700
Utili (perdite) portati a nuovo	132.261	-	-	-	132.261
Utile (perdita) dell'esercizio	(83.012)	83.012	-	(19.181)	(19.181)
Totale	**14.937.923**	**83.011**	**83.012**	**(19.181)**	**14.918.741**

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

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

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	182.000	Capitale	B
Riserva legale	6.961	Capitale	A;B
Versamenti a copertura perdite	14.616.701	Capitale	A;B
Varie altre riserve	(1)	Capitale	
Totale altre riserve	14.616.700	Capitale	
Utili (perdite) portati a nuovo	132.261	Capitale	
Totale	**14.937.922**		
Quota non distribuibile			
Residua quota distribuibile			

Commento

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Debiti

Introduzione

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

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative ai debiti inseriti in Bilancio:.

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
Debiti		
	Clienti c/fatture da emettere	858

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
	Clienti terzi Italia	122
	Fornitori terzi Italia	724.482
	Erario c/liquidazione IVA	4.956
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	24.673
	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	622
	Erario c/IRES	18.294
	Debiti V/Erario IRES	4.426
	Rit. Ricongiunzione CPDEL	309
	Debiti V/INPDAP-ENPDEDP	36.855
	Debiti V/INPS CONTR. PREV. 13%	2.311
	Ritenute Pol.Inf. e Sindacali	1.164
	Incassi c/terzi	40.000
	Finanziamento Regione Lazio	3.537.730
	Clienti c/cauzioni ricevute	16.339
	Debiti diversi verso terzi	2.128.910
	Debiti EX CASMEZ SAI/LR/561/4	451.320
	Debiti EX CASMEZ SAI/LR/955	58.479
	Debiti EX CASMEZ SAI/LR/896/1	134.566
	Debiti EX CASMEZ SAI/LR/561/9	156.168
	Debiti EX CASMEZ SAI/LR/1167	1.244
	Debiti v/so COMUNE CISTERNA	33.150
	Spese anticipate da rimborsare	5.044
	Arrotondamento	2-
	Totale	**7.382.020**

Informazioni sulle altre voci del passivo abbreviato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

Analisi delle variazioni delle altre voci del passivo abbreviato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
DEBITI	7.892.268	(510.248)	7.382.020	3.042.514	4.339.506
RATEI E RISCONTI	8.614.165	7.492.448	16.106.613	-	-
Totale	**16.506.433**	**6.982.200**	**23.488.633**	**3.042.514**	**4.339.506**

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Commento

Imm.ni da trasferire ad altri Enti	€ 21.598.565,20
Polizza GENERALI c/TFR	€ 628.390,81
Acc. di progr. di Cisterna	€ 651.552,46

La prima voce si riferisce alle infrastrutture ed opere realizzate dall'Ente collocate tra i conti d'ordine in attesa di essere trasferite agli Enti gestori e/o utilizzatori con apposito atto.

La seconda voce si riferisce al Fondo T.F.R.collocato in una specifica polizza T.F.R. con la compagnia assicuratrice Generali Italia Spa.

Nota Integrativa Conto economico

Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;
- le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Commento

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative al valore della produzione inserita in Bilancio:

Voce	Descrizione	Dettaglio	2015
1)	*Ricavi delle vendite e delle prestazioni*		
		Proventi concor.ass.area	214.964
		Ricavi altri servizi	1.450.956
		Ricavi accessori	577
		Ricavi Gara RM 07	16.870
		Ricavi Gara RM 17	16.640
		Ricavi Gara RM 18	11.260
		Ricavi conferimenti Enti consorziati	304.769
		Ricavi da certif.esami progetto	299.039
		Totale	**2.315.075**
	Ricavi e proventi diversi		

Voce	Descrizione	Dettaglio	2015
		Arrotondamenti attivi diversi	38
		Fitti attivi di immobili	135.729
		Altri ricavi e proventi imponibili	256.859
		Recuperi di costo e spese	26.644
		Arrotondamento	(1)
		Totale	**419.269**

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

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

Proventi e oneri straordinari

Commento

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
Altri		
	Differenza di arrotondamento all' EURO	1
	Sopravvenienze attive ded.	16.563
	Sop.att.non impon.da errori es.prec.	9.172
	Totale	**25.736**

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
Altri		
	Sopravvenienze passive deducib.	110.352
	Sop.pass.inded.da errori es.prec.	63.215
	Totale	**173.567**

Tale voce è rappresentata principalmente dalle correzioni contabili che sono state effettuate in sede di assestamento per intervenuta insussistenza di alcune voci di Bilancio o transazioni per il recupero del credito.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Introduzione

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

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

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

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

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

Introduzione

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.

Commento

Patrimoni destinati a 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.

Finanziamenti destinati a 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.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

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

Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Nota Integrativa parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Latina, ...

Per il Consiglio di Amministrazione
Carlo Scarchilli, Presidente