



**Consorzio Industriale Provinciale  
Medio Campidano-Villacidro**



**BILANCIO AL  
31.12.2014**

APPROVATO DALL'ASSEMBLEA GENERALE  
CON DELIBERAZIONE N° 03 DEL 21.09.2015

**CONSORZIO INDUSTRIALE MEDIO CAMPIDANO VILLACIDRO**  
**ZONA IND.LE VILLACIDRO S.P. 61 KM 4 09039 VILLACIDRO**  
**codice fiscale 00205980923**

**BILANCIO AL 31.12.2014**

**STATO PATRIMONIALE**

2014                      2013                      variazione

**ATTIVO**

A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00	0,00
<b>B. IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I. Immobilizzazioni Immateriali			
1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
2 Costi di ricerca, dj sviluppo e di pubblicità	580,00	1.740,00	-1.160,00
3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	833,33	1.700,00	-866,67
5 Avviamento	0,00	0,00	0,00
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
7 Altre	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni immateriali	1.413,33	3.440,00	-2.026,67
II. Immobilizzazioni Materiali			
1 Terreni e fabbricati	6.922.735,15	4.855.560,07	2.067.175,08
2 Impianti e macchinario	41.489.341,41	43.624.891,10	-2.135.549,69
3 Attrezzature industriali e commerciali	3.857,74	5.082,83	-1.225,09
4 Altri beni	267.196,08	268.692,44	-1.496,36
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	7.241.400,94	6.603.820,72	637.580,22
Totale Immobilizzazioni materiali	55.924.531,32	55.358.047,16	566.484,16
III. Immobilizzazioni Finanziarie			
1 Partecipazioni:			
a) in imprese controllate	0,00	11.408,93	11.408,93
b) in imprese collegate	10.008,00	0,00	10.008,00
c) in imprese controllanti	0,00	0,00	0,00
d) in altre imprese	1.400,93	1.400,93	0,00
2 Crediti			
- esigibili oltre 12 mesi		0,00	0,00
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) verso controllanti	0,00	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	0,00
totale	0,00	0,00	0,00
- esigibili entro 12 mesi			
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) verso controllanti	0,00	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	0,00
totale	0,00	0,00	0,00
3 Altri titoli			
4 Azioni proprie			
Totale Immobilizzazioni finanziarie	11.408,93	11.408,93	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>55.937.353,58</b>	<b>55.372.896,09</b>	<b>564.457,49</b>
<b>C. ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
I. Rimanenze			
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
3 Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4 Prodotti finiti e merci	2.938.715,40	2.971.372,90	-32.657,50
5 Acconti	0,00	0,00	0,00
Totale Rimanenze	2.938.715,40	2.971.372,90	-32.657,50
II. Crediti			
- esigibili entro 12 mesi			
1 verso Clienti	12.322.803,27	10.178.010,74	2.144.792,53
2 verso Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
3 verso Imprese collegate	0,00	0,00	0,00
4 verso Imprese controllanti	0,00	0,00	0,00
4-bis Crediti Tributari	154.931,02	593.739,79	-438.808,77
4-ter Imposte anticipate	0,00	0,00	0,00
5 verso altri	178.649,47	246.603,70	-67.954,23
totale	12.656.383,76	11.018.354,23	1.638.029,53
- esigibili oltre 12 mesi			

1 verso Clienti	0,00	0,00	0,00
2 verso Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
3 verso Imprese collegate	0,00	0,00	0,00
4 verso Imprese controllanti	0,00	0,00	0,00
4-bis Crediti Tributari	955.445,66	955.445,66	0,00
4-ter Imposte anticipate	0,00	0,00	0,00
5 verso altri	524.572,43	495.465,19	29.107,24
<b>totale</b>	<b>1.480.018,09</b>	<b>1.450.910,85</b>	<b>29.107,24</b>
<b>Totale Crediti</b>	<b>14.136.401,85</b>	<b>12.469.265,08</b>	<b>1.667.136,77</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1 Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00
2 Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00	0,00
3 Partecipazioni in imprese controllanti	0,00	0,00	0,00
4 Altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
5 Azioni proprie	0,00	0,00	0,00
6 Altri titoli	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>			
1 Depositi bancari e postali	15.414.211,75	13.982.669,83	1.431.541,92
2 Assegni	0,00	0,00	0,00
3 Denaro e valori in cassa	661,56	460,44	201,12
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>15.414.873,31</b>	<b>13.983.130,27</b>	<b>1.431.743,04</b>
<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>32.489.990,56</b>	<b>29.423.768,25</b>	<b>3.066.222,31</b>
<b>D. RATEI E RISCONTI</b>	<b>3.278,90</b>	<b>3.923,25</b>	<b>-644,35</b>
<b>Totale Attivo</b>	<b>88.430.623,04</b>	<b>84.800.587,59</b>	<b>3.630.035,45</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>A PATRIMONIO NETTO</b>			
I. Capitale	23.757,01	23.757,01	0,00
II. Riserva da sovrapprezzo azioni	0,00	0,00	0,00
III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00
IV. Riserva Legale	12.607,82	12.607,82	0,00
V. Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00	0,00
VII. Altre riserve (distintamente indicate)	17.809.228,21	17.809.228,21	0,00
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo	1.785.637,54	1.780.938,49	4.699,05
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	3.105,43	4.699,05	-1.593,62
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>19.634.336,01</b>	<b>19.631.230,58</b>	<b>3.105,43</b>
<b>B FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
1 per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00
2 per imposte, anche differite	5.211.680,87	5.801.540,21	-589.859,34
3 altri	12.318.069,29	11.509.216,09	808.853,20
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>17.529.750,16</b>	<b>17.310.756,30</b>	<b>218.993,86</b>
<b>C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>580.555,97</b>	<b>535.918,23</b>	<b>44.637,74</b>
<b>D DEBITI</b>			
- esigibili entro 12 mesi			
1 Obbligazioni	0,00	0,00	0,00
2 Obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00
3 Debiti v/ soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00
4 Debiti verso Banche	78.823,47	76.813,34	2.010,13
5 Debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
6 Acconti (anticipi da clienti)	230.579,86	229.610,24	969,62
7 Debiti verso Fornitori	4.148.961,91	2.914.698,00	1.234.263,91
8 Debiti rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00	0,00
9 Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
10 Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
11 Debiti verso controllanti	0,00	0,00	0,00
12 Debiti tributari	98.469,32	28.646,65	69.822,67
13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.789,28	24.446,82	3.342,46
14 Altri debiti	1.566.850,50	513.684,13	1.053.166,37
<b>totale</b>	<b>6.151.474,34</b>	<b>3.787.899,18</b>	<b>2.363.575,16</b>
- esigibili oltre 12 mesi			
1 Obbligazioni	0,00	0,00	0,00
2 Obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00
3 Debiti v/ soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00

4 Debiti verso Banche	660.790,96	739.614,43	-78.823,47
5 Debiti verso altri finanziatori	9.027.421,20	7.655.971,80	1.371.449,40
6 Acconti (anticipi da clienti)	0,00	0,00	0,00
7 Debiti verso Fornitori	232.920,34	242.140,34	-9.220,00
8 Debiti rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00	0,00
9 Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
10 Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
11 Debiti verso controllanti	0,00	0,00	0,00
12 Debiti tributari	0,00	0,00	0,00
13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0,00	0,00	0,00
14 Altri debiti	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>9.921.132,50</b>	<b>8.637.726,57</b>	<b>1.283.405,93</b>
<b>Totale Debiti</b>	<b>16.072.606,84</b>	<b>12.425.625,75</b>	<b>3.646.981,09</b>
<b>E RATEI E RISCOINTI</b>	<b>34.613.374,06</b>	<b>34.897.056,73</b>	<b>-283.682,67</b>
<b>Totale Passivo</b>	<b>88.430.623,04</b>	<b>84.800.587,59</b>	<b>3.630.035,45</b>
<b>Conti d'ordine</b>	<b>4.046.795,78</b>	<b>4.922.495,08</b>	<b>-875.699,30</b>

**CONTO ECONOMICO**

<b>A VALORE DALLA PRODUZIONE</b>			
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.599.293,11	2.656.517,20	-57.224,09
2 Variaz. delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti	0,00	0,00	0,00
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	41.933,18	11.360,56	30.572,62
5 Altri ricavi e proventi	488.532,14	520.391,62	-31.859,48
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>3.129.758,43</b>	<b>3.188.269,38</b>	<b>-58.510,95</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.025,93	4.147,83	1.878,10
7 per servizi	841.507,72	572.986,50	268.521,22
8 per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00
9 per il personale	804.008,67	787.963,47	16.045,20
a) salari e stipendi	600.704,83	593.592,51	7.112,32
b) oneri sociali	148.055,67	142.105,11	5.950,56
c) trattamento di fine rapporto	55.248,17	52.265,85	2.982,32
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00	0,00
10 ammortamenti e svalutazioni	949.670,24	1.417.766,31	-468.096,07
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.276,67	2.860,00	416,67
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	882.821,47	1.362.376,06	-479.554,59
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
d) svalutazione dei crediti dell'attivo circ. e delle dispon. liquide	63.572,10	52.530,25	11.041,85
11 variazioni delle rimanenze, di materie prime, sussid. di consumo e merci	32.657,50	277,12	32.380,38
12 accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13 altri accantonamenti	191.770,00	501.334,12	-309.564,12
14 oneri diversi di gestione	327.811,63	202.583,98	125.227,65
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>3.153.451,69</b>	<b>3.487.059,33</b>	<b>-333.607,64</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-23.693,26</b>	<b>-298.789,95</b>	<b>275.096,69</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15 proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16 altri proventi finanziari	254.518,74	333.826,93	-79.308,19
a) da crediti imm., con indic. di quelli da controllate/anti e coll.	0,00	0,00	0,00
b) da titoli nelle immobilizz. che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00
c) da titoli i. nell' attivo circolante che non cost. partecipazioni	0,00	13.137,58	-13.137,58
d) diversi dai prec., con ind. di quelli da controllate/anti e coll.	254.518,74	320.689,35	-66.170,61
17 interessi ed altri oneri finanziari	9.811,67	11.261,62	-1.449,95
17-bi: utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>244.707,07</b>	<b>322.565,31</b>	<b>-77.858,24</b>
<b>D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18 rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partec.	0,00	0,00	0,00
19 svalutazioni	574,65	306,30	268,35
a) di partecipazioni	574,65	306,30	268,35
b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00

c) di titoli iscritti nell' attivo circolante che non cost. partecip.	0,00	0,00	0,00
Totale delle rettifiche		<u>-574,65</u>	<u>-306,30</u>
			<u>-268,35</u>
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20 proventi		21.117,66	87.177,57
21 oneri		54.500,39	4.583,58
Totale delle partite straordinarie		<u>-33.382,73</u>	<u>82.593,99</u>
			<u>-115.976,72</u>
Risultato prima delle imposte		187.056,43	106.063,05
			80.993,38
22 Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		183.951,00	101.364,00
a) Correnti	183.951,00		101.364,00
Irap	10.801		
Ires	173.150		
b) Differite	0,00		0,00
23 Utile (Perdita) dell'esercizio		3.105,43	4.699,05
			-1.593,62

Il suesposto bilancio corrisponde al vero ed alla contabilità sociale.  
Villacidro,

Il Legale Rappresentante  
(Giorgio Giovanni Danza)

codice fiscale: 00205980923

CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE MEDIO CAMPIDANO VILLACIDRO  
Zona Industriale Villacidro S.P. 61 km 4 09039 VILLACIDRO

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014

**Premessa**

Signori Soci,

Il Consorzio per la Zona di Sviluppo Industriale Villacidro si è costituito in data 14.01.1966 ai sensi del combinato disposto delle disposizioni di cui al Titolo IV del T.U. delle leggi comunali e provinciali approvato con R.D. 03.03.1934, n. 383 e delle leggi della R.A.S. 07.05.1953 n. 22 e 18.11.1968 n. 47.

Nel corso dell'esercizio 2008 la struttura generale del Consorzio e la compagine consortile hanno subito modificazioni per effetto della L. R. n. 10 del 25.07.2008, norma finalizzata al riordino delle funzioni in materia di aree industriali, che ha determinato:

- la modificazione della denominazione del Consorzio, da "Consorzio per la Zona di sviluppo Industriale di Villacidro" a "Consorzio Industriale Provinciale Medio Campidano Villacidro";
- la modificazione della compagine consortile, attraverso la definizione dei nuovi consorziati individuati nel Comune di Villacidro (comune sul quale insiste l'agglomerato industriale) e della Provincia del Medio Campidano;
- la costituzione, in data 24.03.2009, dell'assemblea generale, composta dai due consorziati e dal rappresentante della provincia fra gli imprenditori operanti nell'ambito provinciale, selezionato dalla terna di nomi proposti dalla C.C.I.A.A. di Cagliari.
- la costituzione di un organo amministrativo ora coincidente con l'Assemblea generale, in base alle disposizioni di legge.

A margine delle rilevanti modifiche operate, si rileva che:

- i diritti ed i doveri in capo al Consorzio per la Zona di Sviluppo Industriale di Villacidro permangono in capo alla nuova entità, così come tutti gli elementi patrimoniali attivi e passivi.
- le quote di partecipazione al capitale dei consorziati uscenti nonché i beni considerati non strumentali dovranno essere liquidati sulla base di un programma di liquidazione che verrà predisposto da una terna di liquidatori nominati dalla R.A.S.;
- ad oggi non è stato ancora adottato il nuovo statuto previsto dallo schema tipo approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 7/9 del 30.01.2009 in quanto non licenziato dalla competente Commissione del Consiglio Regionale, pertanto allo stato attuale valgono le regole del precedente statuto, se

non risultano in contrasto con la L.R. 10/2008.

Scopo dell'attività del Consorzio è la promozione, nell'ambito degli agglomerati industriali attrezzati dal Consorzio medesimo, delle condizioni necessarie per la creazione e lo sviluppo di attività produttive nei settori dell'industria e dei servizi.

Attraverso finanziamenti pubblici (R.A.S., Cassa per il Mezzogiorno, Agensud e Cassa Depositi e Prestiti), in anni passati, il Consorzio ha potuto realizzare le opere necessarie per il perseguimento dell'oggetto sociale. Alcune altre opere sono state, invece, realizzate mediante utilizzo di risorse proprie, assumendo a tal fine, in taluni casi, mutui a tasso agevolato.

A seguito della stipula del contratto d'affitto di ramo d'azienda tra il Consorzio e la società Villaservice spa, avvenuta in data 18.03.2008, ma con decorrenza 01.07.2008, avente ad oggetto, sinteticamente, la gestione degli impianti di smaltimento dei rifiuti e di depurazione delle acque, la gestione del Consorzio ha subito un profondo riordino.

In base a tale contratto, la gestione degli impianti suddetti è stata affidata alla società Villaservice spa, la quale si occupa dell'intero processo gestionale, incluse le attività tecnico-produttive, di manutenzione, amministrative, commerciali, compresa la fatturazione agli utenti e alla riscossione dei relativi crediti.

Come è noto, in virtù di un atto di interpretazione del citato contratto sottoscritto dal Consorzio e dalla società Villaservice spa, sono state meglio specificate alcune importanti clausole contrattuali e precisamente:

- Villaservice ha riconosciuto che deve essere attribuita al Consorzio la quota di tariffa relativa allo smaltimento dei rifiuti da destinare a "ricostruzione discarica e implementazione dell'impianto" sulla base delle disposizioni dettate dalla Regione Sardegna. Infatti, la formula contrattuale prevede in capo al Consorzio l'obbligo di accantonare le risorse finanziarie occorrenti per la nuova discarica ad esaurimento del ciclo vitale di quella attualmente in esercizio, nonché le implementazioni impiantistiche;
- Il Consorzio ha riconosciuto l'imputazione e la deducibilità degli ammortamenti dei beni durevoli inerenti l'affitto di ramo d'azienda, al netto dei contributi in conto impianti concessi a titolo di finanziamento per la realizzazione degli stessi, in capo alla società Villaservice spa.

\*\*\*\*\*

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 3.105,43.

I valori iscritti nel presente bilancio derivano dalla contabilità economica del Consorzio, che è tenuta distinta dal sistema di contabilità finanziaria dello stesso.

### **Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dal Consorzio anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dallo stesso, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del presente bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

### **Deroghe**

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

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

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

## **Immobilizzazioni**

### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori (compresa la quota di oneri di urbanizzazione calcolata sulla base dell'effettiva incidenza delle superfici), dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Il loro valore non comprende rivalutazioni per conguaglio monetario o per speciali ragioni.

Si precisa che ai sensi del principio contabile OIC 16 è stato scorporato dal valore dei fabbricati il valore dei relativi terreni, mentre i corrispondenti fondi di ammortamento sono stati riclassificati quali fondi ripristino e bonifica ambientale degli stessi terreni.

Non è stato calcolato l'ammortamento delle immobilizzazioni in corso di realizzazione in quanto i beni non sono ancora entrati in funzione alla data di chiusura dell'esercizio.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate tenendo conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dai coefficienti indicati di seguito, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

### *Finanziarie*

Sono costituite da partecipazioni e sono state valutate secondo il criterio del costo rettificato, in quanto si è tenuto conto del patrimonio netto delle rispettive società sulla base dell'ultimo bilancio approvato.

## **Rimanenze**

Le rimanenze finali si riferiscono a terreni urbanizzati da destinare alla rivendita per favorire nuovi

insediamenti industriali nell'area consortile. Esse sono valutate al costo di acquisto maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione (inclusi gli oneri di urbanizzazione fra cui figurano le strade a servizio delle aree urbanizzate). Ciò è valido sia per i terreni assegnati che per quelli disponibili.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, anche in considerazione delle procedure legali in corso per il recupero degli stessi. Gli interessi attivi maturati e non ancora riscossi alla data di formazione del bilancio sono stati inseriti nella voce a cui si riferiscono.

### **Disponibilità liquide**

I saldi contabili del conto di tesoreria e dei conti correnti bancari esprimono il credito nei confronti delle banche e sono stati riconciliati con le risultanze degli estratti conto.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, che

coincide con il loro valore di estinzione.

## Costi e ricavi

I componenti positivi e negativi di reddito iscritti in bilancio rispettano il principio della competenza economica.

## Attività

### B) Immobilizzazioni

Si riporta di seguito il dettaglio delle Immobilizzazioni immateriali e dei relativi fondi ammortamento e le variazioni delle singole voci rispetto all'esercizio precedente.

1	Costi di impianto e di ampliamento			0,00
	Spese costituzione società e mod.statuto	0,00		
	meno F.do amm.to	0,00	0,00	
2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			580,00
	Costi di pubblicità	9.100,00		
	meno F.do amm.to	-8.520,00	580,00	
	Spese progettazione studi e ricerche	10.000,00		
	meno F.do amm.to	-10.000,00	0,00	
3	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			833,33
	Licenza utilizzo Software	55.559,33		
	meno F.do amm.to	-54.726,00	833,33	
5	Avviamento			0,00
6	Immobilizzazioni in corso e acconti			0,00
7	Altre			0,00
	Pirolisi RSU	321.601,89		
	meno F.do amm.to	-321.601,89	0,00	
Totale Immobilizzazioni immateriali				1.413,33

Sono stati a suo tempo iscritti in bilancio, con il consenso del collegio sindacale, i costi di pubblicità con utilità pluriennale, che sono ammortizzati in un periodo massimo di 5 esercizi e i costi di utilizzo software, ammortizzati in un periodo massimo di 3 esercizi.

Si riporta di seguito il dettaglio delle Immobilizzazioni materiali e dei relativi fondi ammortamento e le variazioni delle singole voci rispetto all'esercizio precedente. I fondi ammortamento comprendono le quote di ammortamento ordinario e anticipato imputate in precedenti esercizi e le quote di ammortamento ordinario imputate nell'esercizio.

Immobilizzazioni Materiali			2014	2013	variazione
1	Terreni e fabbricati		6.922.735,15	4.855.560,07	2.067.175,08
	Terreni in concessione diritto di superficie	489.230,73			
	meno F.do amm.to	0,00	489.230,73		
	Terreni - Fabbricati industriali	135.371,71	135.371,71		
	Fabbricati industriali	3%	2.700.611,30		
	meno F.do amm.to	-1.006.173,46	1.694.437,84		
	Terreni - Capannoni industriali	12.050,50	12.050,50		
	Capannoni industriali	3%	266.354,05		
	meno F.do amm.to	-254.120,29	12.233,76		
	Terreni - Fabbricati sociali	27.836,57	27.836,57		
	Fabbricati sociali	3%	111.346,30		
	meno F.do amm.to	-50.496,93	60.849,37		
	Terreni - Fabbricati civili (Centro Servizi)	8.529,81	8.529,81		
	Fabbricati civili (Centro Servizi)	3%	1.833.671,66		
	meno F.do amm.to	-1.288.820,89	544.850,77		
	Fabbricati impianto smaltimento rifiuti R.S.U.	3%	401.611,73		
	meno F.do amm.to	-164.914,51	236.697,22		
	Terreni - Edifici Rustici Industriali	43.258,39	43.258,39		
	Edifici Rustici Industriali	3%	2.788.302,42		
	meno F.do amm.to	-1.592.235,93	1.196.066,49		
	Terreni - Rustico industriale 6° lotto	14.994,79	14.994,79		
	Rustico industriale 6° lotto	3%	346.130,37		
	meno F.do amm.to	-67.388,27	278.742,10		
	Terreni - Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	65.695,20	65.695,20		
	Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	3%	2.522.898,46		
	meno F.do amm.to	-488.547,15	2.034.351,31		
	Terreni - Raccordo ferroviario 2° lotto	67.538,59	67.538,59		
2	Impianti e macchinario		41.489.341,41	43.624.891,10	-2.135.549,69
	Fognature	5%	367.597,55		
	meno F.do amm.to	-367.565,28	32,27		
	Reti idriche	1-5%	871.671,26		
	meno F.do amm.to	-433.908,97	437.762,29		
	Impianto di potabilizzazione		94.925,08		
	meno F.do amm.to	-94.925,08	0,00		
	Condotta Rio Leni	5%	462.841,92		
	meno F.do amm.to	-390.842,90	71.999,02		
	Impianto di depurazione	8%	2.367.777,30		
	meno F.do amm.to	-2.366.531,28	1.246,02		
	Infrastrutture aree Trev rete fognaria	5%	1.735.641,16		
	meno F.do amm.to	-924.347,63	811.293,53		
	Sistemazione piazzali	1%	110.525,55		
	meno F.do amm.to	-24.339,73	86.185,82		
	Raccordo Ferroviario 1° lotto	1-4-10%	3.873.839,52		
	meno F.do amm.to	-3.713.173,11	160.666,41		
	Impianto RSU parte funzionante	8%	8.896.219,04		
	meno F.do amm.to	-5.396.106,40	3.500.112,64		
	Impianto produzione energia alternativa		680.188,67		
	meno F.do amm.to	-680.188,67	0,00		
	Raccordo ferroviario 2° lotto	4%	7.231.365,47		
	meno F.do amm.to	-6.462.005,81	769.359,66		
	Impianto depurazione 3° lotto		924.861,17		
	meno F.do amm.to	-924.861,17	0,00		
	Bacino provvisorio stoccaggio fanghi		12.549,90		
	meno F.do amm.to	-12.549,90	0,00		
	Impianto anaerobico produzione bio gas	7%	4.136.905,66		
	meno F.do amm.to	-2.606.250,79	1.530.654,87		
	Impianto produzione energia alternativa 2° lotto	7%	1.040.267,96		
	meno F.do amm.to	-1.040.113,88	154,08		
	Derivazione Rio Leni vasca accumulo acqua potabile	1%	203.927,54		
	meno F.do amm.to	-34.656,11	169.271,43		
	Infrastrutture primarie comparto D3	5%	1.201.590,14		
	meno F.do amm.to	-780.387,60	421.202,54		
	Sub comparto 1 - fognature 1996	5%	101.399,73		
	meno F.do amm.to	-70.979,83	30.419,90		
	Sub comparto 1 - fognature	5%	101.399,73		
	meno F.do amm.to	-70.979,84	30.419,89		
	Impianto depurazione comparto denitrificazione	4%	596.315,71		
	meno F.do amm.to	-286.791,44	309.524,27		
	Impianto RSU parte funzionante dal 2002	8%	18.727.390,87		
	meno F.do amm.to	-7.941.271,80	10.786.119,07		
	Ampliamento impianto eolico 3° lotto		992.407,75		
	meno F.do amm.to	-992.407,75	0,00		
	Completam. infrastrutture ampliament. comparto D3 - quota Civ	4%	365.898,26		
	meno F.do amm.to	-117.087,58	248.810,68		
	Completam. infrastrutture ampliament. comparto D3 - quota Villa Service	5%	228.302,94		
	meno F.do amm.to	-18.264,26	210.038,68		
	Strada svinc. Accesso S.P. 4.9 - Centro Servizi	1%	102.752,26		
	meno F.do amm.to	-14.875,03	87.877,23		
	Strada svinc. Accesso S.P. 4.9 - Comparto D4	1%	102.752,25		
	meno F.do amm.to	-14.875,03	87.877,22		
	Piattaforma stoccaggio rifiuti da raccolta differenziata	8%	1.616.247,18		
	meno F.do amm.to	-32.298,63	1.583.948,55		
	Rete telematica	20%	355.727,00		
	meno F.do amm.to	-355.727,00	0,00		
	Collegamento viario comparto D3 - strada Muntangia - quota Civ	1%	98.219,14		
	meno F.do amm.to	-6.348,27	91.870,87		

	Impianto fotovoltaico	7%	1.297.254,10					
	meno F.do amm.to		-496.092,02		801.162,08			
	Condotta fognaria Comune di San Gavino	5%	1.933.413,49					
	meno F.do amm.to		-47.588,55		1.885.824,94			
	Completam. Impianto RSU capannoni maturazione e stoccaggio compost	1,5%	4.670.583,81					
	meno F.do amm.to		0,00		4.670.583,81			
	Impianto di captazione e recupero energetico del biogas - 1° modulo	3,5%	2.289.186,58					
	meno F.do amm.to		0,00		2.289.186,58			
	Infrastrutture comparto SG	2,5%	99.311,19					
	meno F.do amm.to		-14.896,68		84.414,51			
	Completam. infrastrutture aree Irev e strade comparto D4 - strade	3,5%	983.812,00					
	meno F.do amm.to		-206.600,52		777.211,48			
	Completam. infrastrutture aree Irev e str. comparto D4- reti idriche e fognarie		331.863,00					
	meno F.do amm.to		0,00		331.863,00			
	Monitoraggio delle condotte		388.203,74					
	meno F.do amm.to		0,00		388.203,74			
	Impianto illuminazione pubblica (stralcio racc.)	2,5%	385.710,41					
	meno F.do amm.to		-28.879,86		356.830,55			
	Recupero complesso ex-Snia	1,5%	1.324.269,53					
	meno F.do amm.to		-79.104,94		1.245.164,59			
	Collegamento viario comparto D3 - strada Muntangia - quota Villa Service		164.308,15					
	meno F.do amm.to		-821,53		163.486,62			
	Impianto antintrusione	15%	8.566,34					
	meno F.do amm.to		-7.378,84		1.187,50			
	Impianto di condizionamento	15%	72.631,25					
	meno F.do amm.to		-60.194,65		12.436,60			
	Adeguamento raccordo ferroviario tra Sanluri e comparto	2%	2.966.450,72					
	meno F.do amm.to		-118.658,02		2.847.792,70			
	Ampliamento impianto RSU - linea biologica AIA		4.207.145,77					
	meno F.do amm.to		0,00		4.207.145,77			
3	Attrezzature industriali e commerciali					3.857,74	5.082,83	-1.225,09
	Attrezzature Centro servizi		257.094,11					
	meno F.do amm.to		-257.094,11		0,00			
	Attrezzature varie	10%	50.239,05					
	meno F.do amm.to		-46.381,31		3.857,74			
4	Altri beni					267.196,08	268.692,44	-1.496,36
	Macchine d'ufficio elettroniche	20%	147.905,69					
	meno F.do amm.to		-144.891,68		3.014,01			
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio elettroniche Centro Servizi		635.833,85					
	meno F.do amm.to		-635.833,85		0,00			
	Mobili, arredi e macchine ufficio (elettroniche)	12%	197.533,87					
	meno F.do amm.to		-194.950,36		2.583,51			
	Automezzi	20%	36.064,43					
	meno F.do amm.to		-28.064,43		8.000,00			
	Automezzi impianto RSU (parte funzionante)	20%	252.400,00					
	meno F.do amm.to		0,00		252.400,00			
	Telefoni portatili		721,49					
	meno F.do amm.to		-721,49		0,00			
	Autovetture		12.604,91					
	meno F.do amm.to		-12.604,91		0,00			
	Beni strumentali di valore inf. A euro 516,46	20%	20.945,92					
	meno F.do amm.to		-19.747,36		1.198,56			
5	Immobilizzazioni in corso e acconti					7.241.400,94	6.603.820,72	637.580,22
	Infrastrutture aree destinate a insediamenti commerciali		3.700.609,04					
	meno F.do amm.to		0,00		3.700.609,04			
	Impianto trattamento acque reflue uso industriale		2.843.879,95					
	meno F.do amm.to		0,00		2.843.879,95			
	Impianto pilota solare termodinamica a conc.		112.356,44					
	meno F.do amm.to		0,00		112.356,44			
	Impianto RSU 3° modulo		103.677,65					
	meno F.do amm.to		0,00		103.677,65			
	Vasca polifunzionale impianto di depurazione		19.348,35					
	meno F.do amm.to		0,00		19.348,35			
	Opere in corso Villaservice spa		461.529,51					
	meno F.do amm.to		0,00		461.529,51			
	<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>					<b>55.924.531,32</b>	<b>55.358.047,16</b>	<b>566.484,16</b>

Come già precisato, tra le immobilizzazioni materiali sono iscritti i beni oggetto dell'affitto di ramo d'azienda alla società Villaservice spa. Il relativo costo storico, unitamente alla posta rettificativa costituita dal fondo di ammortamento, sono stati mantenuti a valori inalterati dopo il 01.07.2008, data di decorrenza dell'affitto.

Si riporta di seguito il dettaglio delle Immobilizzazioni finanziarie e le variazioni delle singole voci rispetto all'esercizio precedente.

Immobilizzazioni Finanziarie			2014	2013	variazione
1 Partecipazioni:			11.408,93	11.408,93	0,00
a) in imprese controllate			0,00		
b) in imprese collegate		10.008,00			
GAL Monte Linas /partecipazioni	10.008,00				
c) in imprese controllanti			0,00		
d) in altre imprese			1.400,93		
TecnoFicei /partecipazioni	1.400,93				
2 Crediti			0,00	0,00	0,00
- esigibili oltre 12 mesi					
a) verso imprese controllate		0,00			
b) verso imprese collegate		0,00			
c) verso controllanti		0,00			
d) verso altri		0,00			
totale		0,00			
- esigibili entro 12 mesi					
a) verso imprese controllate		0,00			
b) verso imprese collegate		0,00			
c) verso controllanti		0,00			
d) verso altri		0,00			
totale		0,00			
3 Altri titoli			0,00	0,00	0,00
4 Azioni proprie (con indicazione del valore nominale complessivo)			0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie			11.408,93	11.408,93	0,00

Le partecipazioni sopra elencate sono state svalutate mediante accantonamento ai relativi fondi rischi alla voce B.3 del passivo alla quale si rimanda.

## C) Attivo circolante

### I. Rimanenze

Rimanenze (al netto delle svalutazioni e del fondo rischi su magazzino)			2014	2013	variazione
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo			0,00	0,00	0,00
2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			0,00	0,00	0,00
3 Lavori in corso su ordinazione			0,00	0,00	0,00
4 Prodotti finiti e merci			2.938.715,40	2.971.372,90	-32.657,50
Rimanenze finali aree industriali	2.938.715,40				
5 Acconti			0,00	0,00	0,00
Totale Rimanenze			2.938.715,40	2.971.372,90	-32.657,50

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

### II. Crediti

Crediti (al netto delle svalut. e rischi su crediti)			2014	2013	variazione
- esigibili entro 12 mesi					
1 verso Clienti			12.322.803,27	10.178.010,74	2.144.792,53
Clienti	5.532.377,35				
Clienti c/ ft. Da emettere	7.192.371,96				
meno F.do svalutazione crediti commerciali	-391.616,90				
meno F.do svalutazione credito A	-10.329,14				
2 verso Imprese controllate			0,00	0,00	0,00
3 verso Imprese collegate			0,00	0,00	0,00
4 verso Imprese controllanti			0,00	0,00	0,00
4-bis Crediti Tributarî			154.931,02	593.739,79	-438.808,77
Iva a Credito anno 2011	93.481,90				
Iva a Credito anno 2013	46.907,08				
Erario c/ cod. 1712 - acconto Imp. Sost. Tfr	143,21				
Erario c/ Crediti acconto Trap	14.238,63				
Bonus art. 1 DL 66/2013	160,20				
4-ter Imposte anticipate			0,00	0,00	0,00
5 verso altri			178.649,47	246.603,70	-67.954,23
totale			12.656.383,76	11.018.354,23	1.638.029,53

				2014	2013	variazione
-	esigibili oltre 12 mesi					
1	verso Clienti			0,00	0,00	0,00
2	verso Imprese controllate			0,00	0,00	0,00
3	verso Imprese collegate			0,00	0,00	0,00
4	verso Imprese controllanti			0,00	0,00	0,00
4-bis	Crediti Tributari			955.445,66	955.445,66	0,00
	Erario c/ Rimborsi Iva	955.445,66				
4-ter	Imposte anticipate			0,00	0,00	0,00
5	verso altri			524.572,43	495.465,19	29.107,24
	Depositi cauzionali	1.804,20				
	Poste Italiane spa c/ liquidazione al personale	147.450,00				
	Assicurazioni Generali spa c/ liquidazione personale	375.318,23				
	<b>totale</b>			<b>1.480.018,09</b>	<b>1.450.910,85</b>	<b>29.107,24</b>
	<b>Totale Crediti</b>			<b>14.136.401,85</b>	<b>12.469.265,08</b>	<b>1.667.136,77</b>

Con riguardo alla voce crediti v/ clienti esigibili entro 12 mesi si precisa che, con deliberazione n° 04 assunta nella seduta del 10.03.2015, il Consiglio di Amministrazione ha approvato un piano di rientro concordato con la società Villaservice S.p.A., sottoscritto in data 28.01.2015, relativo ai debiti e crediti maturati al 31.12.2013. Tale piano prevede una compensazione tra debiti e crediti per € 1.750.862,86 e la rateizzazione in otto anni del residuo credito pari a € 3.758.280,15.

Nell'esercizio è stato effettuato l'accantonamento al F.do svalutazione crediti generico per euro 63.572,10, sulla base di stime prudenziali. Tale accantonamento risulta nei limiti di deducibilità imposti dalla normativa fiscale.

La voce Crediti tributari oltre i 12 mesi è relativa al rimborso Iva di competenza degli esercizi 1999, 2000 e 2001, per il quale si è instaurato un contenzioso con l'Agenzia delle Entrate di Sanluri non ancora definito e in attesa della chiusura della vertenza, per il principio della prudenza, non si ritiene di dover imputare a conto economico interessi attivi su dette somme.

#### IV. Disponibilità liquide

				2014	2013	variazione
Disponibilità liquide						
1	Depositi bancari e postali			15.414.211,75	13.982.669,83	1.431.541,92
	Banca di Sassari c/c A	14.103.515,41				
	Banca di Sassari c/c B	401.296,88				
	Carta prepagata	317,88				
	Banca di Sassari c/c C	802.601,75				
	Banca di Sassari c/c D	106.479,83				
2	Assegni			0,00	0,00	0,00
3	Denaro e valori in cassa			661,56	460,44	201,12
	Fondo Cassa dipendente A	99,20				
	Fondo Cassa dipendente B	562,36				
	<b>Totale Disponibilità liquide</b>			<b>15.414.873,31</b>	<b>13.983.130,27</b>	<b>1.431.743,04</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

#### D) Ratei e risconti

				2014	2013	variazione
RATEI E RISCONTI (con indic. del disaggio sui prestiti e al netto degli ammortamenti)				3.278,90	3.923,25	-644,35
	Risconti attivi assicurazioni	863,75				
	Risconti attivi diversi	2.415,15				

Misurano 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.

## Passività

### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

PATRIMONIO NETTO		2014	2013	variazione
I.	Fondo Consortile	23.757,01	23.757,01	0,00
II.	Riserva da sovrapprezzo azioni	0,00	0,00	0,00
III.	Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00
IV.	Riserva Legale	12.607,82	12.607,82	0,00
V.	Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
VI.	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00	0,00
VII.	Altre riserve	17.809.228,21	17.809.228,21	0,00
	Riserva Contributi	205.863,91		
	Fondo Contributi energia alternativa Impianto eolico	256.947,67		
	Fondo Contributi Raccordo Ferroviario 2° lotto	6.349.802,81		
	Fondo Contributi Centro Servizi	1.783.728,73		
	Fondo Contributi Rete Fognaria	42.386,09		
	Fondo Contributi Rete Idrica	321.957,79		
	Fondo Contributi Condotta Rio Leni	355.077,24		
	Fondo Contributi Impianto Depurazione	715.969,58		
	Fondo Contributi Sistemazione Piazzali	59.127,64		
	Fondo Contributi Raccordo Ferroviario 1° lotto	1.972.938,32		
	Fondo Contributi Impianto Depurazione 3° Lotto	661.076,76		
	Fondo Contributi Bacino Provv. Stoccaggio fanghi	6.902,45		
	Fondo Contributi Impianto Eolico 2° Lotto	765.733,75		
	Fondo Contributi Vasca Accumulo Derivazione Rio Leni	194.762,33		
	Fondo Contributi Impianto Eolico 3° Lotto	209.425,96		
	Fondo Contributi Infr. Sub Comp. 1	197.389,51		
	Fondo Contributi Rustici Industriali	848.455,51		
	Fondo Contributi Impianto RSU	2.097.969,69		
	Fondo Contributi Rio Seddanus Comp D3	763.712,47		
VIII.	Utili (Perdite) portati a nuovo	1.785.637,54	1.780.938,49	4.699,05
	Utili esercizi precedenti	2.606.175,71		
	Perdite esercizi precedenti	-820.538,17		
IX.	Utile (Perdita) dell'esercizio	3.105,43	4.699,05	-1.593,62
	Totale Patrimonio Netto	19.634.336,01	19.631.230,58	3.105,43

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto (valori in unità di euro)

	01/01	destinazione risultato prec.	variazioni capitale	altri movimenti	risultato dell'esercizio	31/12
FODNO CONSORTILE	23.757					23.757
RISERVA DA SOVRAPPR. AZIONI	0					0
RISERVE DI RIVALUTAZIONE	0					0
RISERVA LEGALE	12.608					12.608
RISERVE STATUTARIE	0					0
RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	0					0
ALTRE RISERVE	17.809.228					17.809.228
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	1.780.939	4.699				1.785.638
RISULTATO ESERCIZIO PRECEDENTE	0	0				0
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	4.699	-4.699			3.105	3.105
TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.631.231	0	0	0	3.105	19.634.336

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, di distribuzione e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff.	Utilizzazioni
				Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	23.757	B			
Riserva legale	12.608	B			
Altre riserve	17.809.228				
Utili (perdite) portati a nuovo	1.785.638	A, B, C			

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

## B) Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI E ONERI						
1	per trattamento di quiescenza e obblighi simili			0,00	0,00	0,00
2	per imposte, anche differite			5.211.680,87	5.801.540,21	-589.859,34
	F.do rischi per Iva da restituire	5.211.680,87				
3	altri			12.318.069,29	11.509.216,09	808.853,20
	F.do rischi svalutazione partecipazione Tecnoficei	1.400,93				
	F.do rischi svalutazione partecipazione Gal Monte Linas	500,04				
	F.do rischi per monitoraggio condotte	302,48				
	F.do rischi per finanziamenti Rustico Ind.le 6° lotto	73.078,94				
	F.do ripristino e bonifica ambientale	177.557,97				
	F.do rischi per Adeguamento Racc. Ferroviario tra Sanluri e comparto	516.780,40				
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica dal '94 al 2002	127.980,63				
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica 2003	272.499,75				
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica 2004	272.499,75				
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica 2005	272.499,75				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 06 1° Lotto	56.683,15				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 06 2° Lotto	2.336.253,40				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 07 1° Lotto	1.926.004,16				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 07 2° Lotto	1.614.270,00				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2010 2° Lotto	1.309.514,46				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2011 2° Lotto	1.236.791,43				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2012 2° Lotto	1.430.347,93				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2013 2° Lotto	501.334,12				
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2014 2° Lotto	191.770,00				
Totale Fondi per rischi e oneri				17.529.750,16	17.310.756,30	218.993,86

Il fondo rischi per iva da restituire è relativo all'imposta anticipata dall'ente finanziatore in relazione ai contratti per i quali resta da accertare se sussiste l'obbligo di restituzione da parte del Consorzio.

Le partite passive da liquidare sono relative agli accantonamenti determinati applicando le disposizioni della R.A.S., le quali impongono nel calcolo della tariffa di conferimento la quota del costo stimato per le operazioni di ripristino ambientali successive al termine della vita utile dell'impianto.

## C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	2014	2013	variazione
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	580.555,97	535.918,23	44.637,74
TFR dipendenti	580.555,97		

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. A fronte di tale debito sono presenti in bilancio dei crediti nei confronti di Poste Italiane e di Compagnie di assicurazione che verranno utilizzati per far fronte alle esigenze

monetarie generate dalla liquidazione dei dipendenti.

## D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

DEBITI							
- esigibili entro 12 mesi							
1	Obbligazioni			0,00	0,00	0,00	
2	Obbligazioni convertibili			0,00	0,00	0,00	
3	Debiti v/ soci per finanziamenti			0,00	0,00	0,00	
4	Debiti verso Banche			78.823,47	76.813,34	2.010,13	
	Banca di Sassari spa Mutuo A	78.823,47					
5	Debiti verso altri finanziatori			0,00	0,00	0,00	
6	Acconti (anticipi da clienti)			230.579,86	229.610,24	969,62	
7	Debiti verso Fornitori			4.148.961,91	2.914.698,00	1.234.263,91	
	Fornitori	2.282.370,26					
	Fornitori c/ Fatture da ricevere	1.866.591,65					
8	Debiti rappresentati da titoli di credito			0,00	0,00	0,00	
9	Debiti verso imprese controllate			0,00	0,00	0,00	
10	Debiti verso imprese collegate			0,00	0,00	0,00	
11	Debiti verso controllanti			0,00	0,00	0,00	
12	Debiti tributari			98.469,32	28.646,65	69.822,67	
	Erario c/ ritenute dipendenti cod. 1001	16.605,28					
	Erario c/ ritenute cococo cod. 1004	336,17					
	Erario c/ ritenute lavoro autonomo cod. 1040	7.129,93					
	Erario c/ COD. 3802 ADDIZIONALE REGIONALE	211,39					
	Erario c/ COD. 3848 ADDIZIONALE COMUNALE	54,25					
	Debiti per Ires	17.077,95					
	IVA C/ ERARIO	57.054,35					
13	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			27.789,28	24.446,82	3.342,46	
	Inps c/ gestione autonoma separata contributi	341,00					
	Inail	2.192,76					
	Inpdap	25.137,71					
	Inpdap Direzione Centrale Credito	117,81					
14	Altri debiti			1.566.850,50	513.684,13	1.053.166,37	
totale				6.151.474,34	3.787.899,18	2.363.575,16	
- esigibili oltre 12 mesi							
1	Obbligazioni			0,00	0,00	0,00	
2	Obbligazioni convertibili			0,00	0,00	0,00	
3	Debiti v/ soci per finanziamenti			0,00	0,00	0,00	
4	Debiti verso Banche			660.790,96	739.614,43	-78.823,47	
	Banca di Sassari spa Mutuo A	660.790,96					
5	Debiti verso altri finanziatori			9.027.421,20	7.655.971,80	1.371.449,40	
	Debiti v/ Ras - Infrastrutture sub comparto Commerciale	5.277.047,25					
	Debiti v/ Ras - Impianto Trattamento recupero acque reflue uso ind.le (depuratore)	2.826.232,12					
	Debiti v/ Ras - Ampliamenti Linea biologica	745.708,52					
	Debiti v/ Ras - Impianto pilota solare termodinamica a conc.	93.430,72					
	Debiti v/ Ras - Impianto R.S.U. 3° modulo	85.002,59					
6	Acconti (anticipi da clienti)			0,00	0,00	0,00	
7	Debiti verso Fornitori			232.920,34	242.140,34	-9.220,00	
	Depositi cauzionali	232.920,34					
8	Debiti rappresentati da titoli di credito			0,00	0,00	0,00	
9	Debiti verso imprese controllate			0,00	0,00	0,00	
10	Debiti verso imprese collegate			0,00	0,00	0,00	
11	Debiti verso controllanti			0,00	0,00	0,00	
12	Debiti tributari			0,00	0,00	0,00	
13	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			0,00	0,00	0,00	
14	Altri debiti			0,00	0,00	0,00	
totale				9.921.132,50	8.637.726,57	1.283.405,93	
Totale Debiti				16.072.606,84	12.425.625,75	3.646.981,09	

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

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

I debiti verso banche oltre 12 mesi sono relativi ad un mutuo passivo le cui rate scadenti entro l'anno successivo sono state imputate nei debiti v/ banche entro 12 mesi.

I debiti verso altri finanziatori oltre 12 mesi si riferiscono alle somme erogate dalla R.A.S. in relazione a contratti per il finanziamento di opere in corso di realizzazione alla data di chiusura del bilancio. Tali debiti saranno girati a contributo in conto impianti a partire dall'effettiva entrata in funzione dei beni ai quali si riferiscono.

**E) Ratei e risconti**

		2014	2013	variazione
<b>RATEI E RISCONTI (con indic. dell'aggio sui prestiti e al netto degli ammortamenti)</b>		<b>34.613.374,06</b>	<b>34.897.056,73</b>	<b>-283.682,67</b>
Risconti passivi pluriennali diritto sup trentennale	963.177,09			
Risconti passivi pluriennali diritto sup ventennale	294.716,19			
Risconti passivi pluriennali Ricavi e affitti immobili ind.li e civili	13.097,28			
Risconti passivi pluriennali concessione ventennale uso sottosuolo	541,49			
Risconti passivi DIVERSI	576,29			
Risconti passivi Contributi Rustici Industriali 2005	15.867,84			
Risconti passivi Contributi Infrastrutture Aree Irev	24.989,74			
Risconti passivi Contributi Imp. Depuraz. Comparto Denitrificazione	123.461,97			
Risconti passivi Contributi Imp. Anaerobico	993.750,84			
Risconti passivi Contributi Fabbricati industriali ex- Snia	363.805,06			
Risconti passivi Contributi Strada Svincolo SP 4,9 Comparto D4	102.852,81			
Risconti passivi Contributi Strada Svincolo SP 4,9 Comparto Servizi	102.852,81			
Risconti passivi Contributi Fabbricati Industriali Nuova Casar	1.284.725,24			
Risconti passivi Contributi Impianto Smaltimento RSU in funz. Dal 2002	9.247.330,23			
Risconti passivi Contributi Impianto RSU Compattatore	366.875,07			
Risconti passivi Contributi Impianto RSU Rsi in funzione dal 2005	1.533.134,68			
Risconti passivi Contributi Rustici Industriali 2006	2.892,93			
Risconti passivi Contributi Compl. Infr. Ampl. Imp. El. Comp. D3	321.117,04			
Risconti passivi Contributi Mercato Ortofrutticolo	1.990.624,57			
Risconti passivi Contributi Piattaforma Raccolta differenziata	1.315.012,90			
Risconti passivi Contributi Rustico Ind.le 6° Lotto	290.705,72			
Risconti passivi Contributo Strada Muntangia	119.733,70			
Risconti passivi Contributi Vs. Piattaforma Incremento 2009	151.923,17			
Risconti passivi Contributi Cap. Mat. Stoccaggio Compost	2.699.832,10			
Risconti passivi Contributi Condotta Fognaria San Gavino	1.814.245,34			
Risconti passivi Villaservice Contributi Compl. Infr. Ampl. Comparto D3	271.432,98			
Risconti passivi Compl. Infr. Aree Irev D4 strade	994.547,13			
Risconti passivi Compl. Infr. Aree Irev D4 Reti Idriche e fognarie	366.648,68			
Risconti passivi Mercato Ortofrutticolo 2009	7.449,00			
Risconti passivi Contributi Civ Strada Muntangia - q.ta Villaservice	164.308,15			
Risconti passivi Mercato Ortofrutticolo 2010	25.534,60			
Ratei passivi interessi mutui	818,14			
Risconti passivi Adeguamento Raccordo Ferroviario Sanluri /Comp.to	2.847.792,70			
Risconti passivi Contributi Recupero Complesso Ex-Snia	1.229.254,04			
Risconti passivi Contributi monitoraggio condotte	388.203,74			
Risconti passivi Contributi Impianto di illuminazione pubblica	354.990,54			
Risconti passivi Condotta Fognaria San Gavino anno 2012	9.451,71			
Risconti passivi Condotta Fognaria San Gavino anno 2013	2.841,39			
Risconti passivi Ampliamento Linea biologica 2013	3.754.291,48			
Concessione 18 anni servizi e superficie (Soluxia Sarda)	27.217,04			
Concessione 18 anni servizi e superficie (Contourglobal Sarda srl)	3.204,86			
Concessione 18 anni servizi e superficie (Fotosolare srl)	27.545,78			

I risconti passivi si riferiscono a quote residue di contributi incassati in esercizi precedenti e nell'esercizio relativamente ad opere ultimate ed in funzionamento, dopo l'imputazione a conto economico di un importo pari al 10% dei contributi incassati fino all'esercizio 1995, al 20% dei contributi incassati negli esercizi 1996 e 1997, alla percentuale di ammortamento delle relative opere in funzionamento dei contributi incassati negli esercizi successivi.

Questi contributi verranno stornati per essere imputati per quote di competenza contrapposte ai relativi ammortamenti dei beni finanziati. Tra questi sono compresi anche i risconti relativi ai contributi inerenti i beni oggetto del contratto d'affitto di ramo d'azienda alla società Villaservice spa, che pertanto non vengono stornati per la durata del contratto così come non vengono imputati i relativi ammortamenti.

**Conti d'ordine**

		2014	2013	variazione
<b>Conti d'ordine</b>		<b>4.046.795,78</b>	<b>5.435.806,74</b>	<b>-1.389.010,96</b>
Disponibilità bancarie finanziamenti Ras su c/c	4.046.795,78			

Si riferiscono a depositi bancari, di cui il Consorzio ha la disponibilità, attraverso i quali la R.A.S. concede allo stesso i finanziamenti per le opere da realizzare.

**Conto economico****A) Valore della produzione**

VALORE DALLA PRODUZIONE		2014	2013	variazione
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.599.293,11	2.656.517,20	-57.224,09
Affitto ramo d'azienda Villaservice	683.750,42			
Canoni concessione superficie piazzale z.l.	3.181,84			
Concessione diritto di servizi permanente	8.705,77			
Concessione diritto di servizi elettrodotto 18 anni	20,38			
Concessione trentennale diritto di superficie e servizi	45.524,67			
Concessione ventennale diritto di superficie e servizi	2.183,02			
Proventi annuali attraversamento ferroviario	338,30			
Proventi da affitto centro servizi	14.789,24			
Proventi da conc. Suolo per segnaletica	903,97			
Proventi da locazione via Rovereto Cagliari	11.477,16			
Ricavi diritti di superficie e servizi periodiche	28.788,41			
Proventi da energia elettrica impianto fotovoltaico	8.512,74			
Ricavi affitti immobili industriali e civili	194.221,83			
Concessione servizi di elettrodotto e cavidotto 14 anni	43,18			
Ricavi per chiusura, post-gestione e ricostruzione discarica e implementazione impianto	1.572.257,10			
Ricavi per locazione in forma di residence Centro servizi	17.100,00			
Concessione utilizzo sala convegni centro servizi	395,08			
Ricavi vendite lotti industriali	7.100,00			
2 Variaz. delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti		0,00	0,00	0,00
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00	0,00
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		41.933,18	11.360,56	30.572,62
Capitalizzazione spese personale - ampliamento Impianto RSU	4.364,31			
Capitalizzazione terreni in concessione	32.657,62			
Capitalizzazione spese personale - impianto trattamento e recupero acque reflue	4.911,25			
5 Altri ricavi e proventi (con separata indicazione dei contributi in c/ esercizio)		488.532,14	520.391,62	-31.859,48
Ricavi per sanzione pecuniaria soccorso istruttorio	10.000,00			
Ricavi per vendita legname	65,58			
Contributi per funzioni istituzionali	11.000,00			
Incentivi per produzione energia fonti alternative	89.394,81			
Proventi da penalità su rescissioni contrattuali	2.610,00			
Q.ta Contributo c/ impianti Compl. Infr. Ampl. Elettr. CD3 2010	14.635,95			
Q.ta Contributo c/ impianti complesso ex-Snia	19.579,48			
Q.ta Contributo c/ impianti elettrificazione zona di espansione	3.172,00			
Q.ta Contributo c/ impianti Fabbricati Ind.li Nuova Casar ex-Snia	81.259,16			
Q.ta Contributo c/ impianti Infrastr. Aree irev D4 strade	16.374,22			
Q.ta Contributo c/ impianti Mercato Ortofrutticolo	75.347,28			
Q.ta Contributo c/ impianti Rustici Ind. I	784,77			
Q.ta Contributo c/ impianti Rustico Ind.le 6° Lotto	10.833,76			
Q.ta Contributo c/ impianti Strada Muntangia	982,19			
Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Centro Servizi	1.027,52			
Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Comparto D.4	1.027,52			
Q.ta Contributo c/impianto Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01			
Q.ta Contributo c/impianto illuminazione pubblica	9.594,34			
Rimborso imposta di registro	2.977,50			
Rimborsi da amm.ri per oneri previdenziali	62,72			
Rimborso energia elettrica c/o impianti e fabbricati	76.332,83			
Rimborso spese per consulenze tecniche e amm.ve	2.040,00			
Rimborso spese utenze idriche e fognarie	101,50			
Totale Valore della produzione		3.129.758,43	3.188.269,38	-58.510,95

I ricavi delle vendite e delle prestazioni comprendono la quota della tariffa di competenza dell'esercizio relativa allo smaltimento dei rifiuti da destinare alla ricostruzione discarica e all'implementazione dell'impianto sulla base delle disposizioni dettate dalla Regione Sardegna, incassata dalla società Villaservice spa all'atto del conferimento da parte degli utenti. Compete infatti al Consorzio, dopo averle incamerate dalla società Villaservice spa, accantonare nelle forme di legge le risorse finanziarie occorrenti per la realizzazione della nuova discarica ad esaurimento del ciclo vitale di quella attualmente in esercizio. La stessa quota ricomprende il risarcimento relativo all'utilizzo dei beni strumentali in affitto, ai sensi dell'art. 14 del contratto di affitto di ramo d'azienda stipulato.

**B Costi della produzione**

Tra i costi della produzione si evidenzia che, tra i costi per servizi, le voci maggiormente rilevanti sono i costi per l'energia elettrica per euro 107.231,33, per le spese legali per euro 96.558,65 e manutenzioni varie per

euro 44.495,87. La voce altri accantonamenti indica agli accantonamenti per costi di chiusura e post-gestione scarica per euro 191.770,00. Tra gli oneri diversi di gestione è compresa l'Imu per euro 246.371,00 e la Tasi per euro 53.851,00.

### C) Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI		2014	2013	variazione
15	proventi da partecipazioni ( con sep. ind. di quelli da imprese controllate e collegate)	0,00	0,00	0,00
16	altri proventi finanziari	254.518,74	333.826,93	-79.308,19
	a) da crediti imm., con indic. di quelli da controllate/anti e coll.	0,00		
	b) da titoli nelle immobilizz. che non costituiscono partecipazioni	0,00		
	c) da titoli i. nell' attivo circolante che non cost. partecipazioni	0,00		
	d) diversi dai prec., con ind. di quelli da controllate/anti e coll.	254.518,74		
	Interessi attivi depositi bancari	254.518,74		
17	interessi ed altri oneri finanziari	9.811,67	11.261,62	-1.449,95
	Interessi passivi su mutui	9.791,78		
	Interessi passivi su altri debiti	19,89		
17-bis	utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
Totale		244.707,07	322.565,31	-77.858,24

### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		2014	2013	variazione
18	rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
	a) di partecipazioni	0,00		
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		
	c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partec.	0,00		
19	svalutazioni	574,65	306,30	268,35
	a) di partecipazioni	574,65		
	Svalutazione partecipazioni	574,65		
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		
	c) di titoli iscritti nell' attivo circolante che non cost. partecip.	0,00		
Totale delle rettifiche		-574,65	-306,30	-268,35

La svalutazione partecipazioni si riferisce alla società Tecnoficei.

### E) Proventi e oneri straordinari

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		2014	2013	variazione
20	proventi (con ind. delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscr. al n. 5)	21.117,66	87.177,57	-66.059,91
	Insussistenza di passività	231,50		
	Sopravvenienze attive	20.885,67		
	Arrotondamenti attivi	0,49		
21	oneri (con ind. delle minusv. da alien. non iscr. al n.14 e delle imposte di prec.es.)	54.500,39	4.583,58	49.916,81
	Sopravvenienze passive	54.499,29		
	Arrotondamenti passivi	1,10		
Totale delle partite straordinarie		-33.382,73	82.593,99	-115.976,72

Le sopravvenienze passive sono costituite principalmente da costi del personale di competenza di anni precedenti corrisposti nell'anno a seguito di provvedimento dell'autorità giudiziaria. Le sopravvenienze attive si riferiscono prevalentemente a note di credito per costi di energia elettrica di competenza di anni precedenti.

\*\*\*\*\*

### Compensi agli amministratori e sindaci

Il costo sostenuto nell'esercizio per i compensi e rimborsi agli amministratori è pari a euro 21.609,30 oltre a oneri previdenziali.

Il costo sostenuto nell'esercizio per i compensi ai sindaci è pari a euro 24.329,44 oltre a oneri previdenziali.

### **Personale**

La consistenza dell'organico del personale al 31.12 è di n. 14 impiegati (n. 3 con livello C1, n. 7 con livello B2, n. 2 con livello B1 e n. 2 con livello A2) con contratto a tempo indeterminato e di n. 2 operai (con livello A2) con contratto a tempo indeterminato.

### **Imposte sul reddito d'esercizio**

Le imposte di competenza dell'esercizio si riferiscono a Ires per euro 173.150,00 e Irap per euro 10.801,00. Non sono presenti imposte differite e non sono state calcolate imposte anticipate perché non esiste ragionevole certezza in ordine ad un loro recupero.

### **Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

### **Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati**

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate che non siano a condizioni di mercato.

### **Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

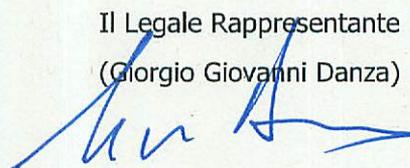
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Villacidro,

Il Legale Rappresentante  
(Giorgio Giovanni Danza)



Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

ALLEGATI AL BILANCIO AL 31.12.2014

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A.	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con sep. ind. parte già richiamata			<u>0,00</u>
B.	IMMOBILIZZAZIONI			
I.	Immobilizzazioni Immateriali			
	1 Costi di impianto e di ampliamento			0,00
	Spese costituzione società e mod.statuto	0,00		
	meno F.do amm.to	0,00	0,00	
	2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			580,00
	Costi di pubblicità	9.100,00		
	meno F.do amm.to	-8.520,00	580,00	
	Spese progettazione studi e ricerche	10.000,00		
	meno F.do amm.to	-10.000,00	0,00	
	3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0,00
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			833,33
	Licenza utilizzo Software	55.559,33		
	meno F.do amm.to	-54.726,00	833,33	
	5 Avviamento			0,00
	6 Immobilizzazioni in corso e acconti			0,00
	7 Altre			0,00
	Pirolisi RSU	321.601,89		
	meno F.do amm.to	-321.601,89	0,00	
	Totale Immobilizzazioni immateriali			<u>1.413,33</u>
II.	Immobilizzazioni Materiali			
	1 Terreni e fabbricati			6.922.735,15
	Terreni in concessione diritto di superficie	489.230,73		
	meno F.do amm.to	0,00	489.230,73	
	Terreni - Fabbricati industriali	135.371,71	135.371,71	
	Fabbricati industriali	2.700.611,30		
	meno F.do amm.to	-1.006.173,46	1.694.437,84	
	Terreni - Capannoni industriali	12.050,50	12.050,50	
	Capannoni industriali	266.354,05		
	meno F.do amm.to	-254.120,29	12.233,76	
	Terreni - Fabbricati sociali	27.836,57	27.836,57	
	Fabbricati sociali	111.346,30		
	meno F.do amm.to	-50.496,93	60.849,37	
	Terreni - Fabbricati civili (Centro Servizi)	8.529,81	8.529,81	
	Fabbricati civili (Centro Servizi)	1.833.671,66		
	meno F.do amm.to	-1.288.820,89	544.850,77	
	Fabbricati impianto smaltimento rifiuti R.S.U.	401.611,73		
	meno F.do amm.to	-164.914,51	236.697,22	
	Terreni - Edifici Rustici Industriali	43.258,39	43.258,39	
	Edifici Rustici Industriali	2.788.302,42		
	meno F.do amm.to	-1.592.235,93	1.196.066,49	
	Terreni - Rustico industriale 6° lotto	14.994,79	14.994,79	
	Rustico industriale 6° lotto	346.130,37		
	meno F.do amm.to	-67.388,27	278.742,10	
	Terreni - Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	65.695,20	65.695,20	
	Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	2.522.898,46		
	meno F.do amm.to	-488.547,15	2.034.351,31	
	Terreni - Raccordo ferroviario 2° lotto	67.538,59	67.538,59	
	2 Impianti e macchinario			41.489.341,41
	Fognature	367.597,55		
	meno F.do amm.to	-367.565,28	32,27	
	Reti idriche	871.671,26		
	meno F.do amm.to	-433.908,97	437.762,29	
	Impianto di potabilizzazione	94.925,08		
	meno F.do amm.to	-94.925,08	0,00	
	Condotta Rio Leni	462.841,92		
	meno F.do amm.to	-390.842,90	71.999,02	
	Impianto di depurazione	2.367.777,30		
	meno F.do amm.to	-2.366.531,28	1.246,02	
	Infrastrutture aree Irev rete fognaria	1.735.641,16		
	meno F.do amm.to	-924.347,63	811.293,53	
	Sistemazione piazzali	110.525,55		
	meno F.do amm.to	-24.339,73	86.185,82	
	Raccordo Ferroviario 1° lotto	3.873.839,52		
	meno F.do amm.to	-3.713.173,11	160.666,41	
	Impianto RSU parte funzionante	8.896.219,04		
	meno F.do amm.to	-5.396.106,40	3.500.112,64	
	Impianto produzione energia alternativa	680.188,67		
	meno F.do amm.to	-680.188,67	0,00	
	Raccordo ferroviario 2° lotto	7.231.365,47		
	meno F.do amm.to	-6.462.005,81	769.359,66	
	Impianto depurazione 3° lotto	924.861,17		
	meno F.do amm.to	-924.861,17	0,00	
	Bacino provvisorio stoccaggio fanghi	12.549,90		
	meno F.do amm.to	-12.549,90	0,00	
	Impianto anaerobico produzione bio gas	4.136.905,66		
	meno F.do amm.to	-2.606.250,79	1.530.654,87	
	Impianto produzione energia alternativa 2° lotto	1.040.267,96		
	meno F.do amm.to	-1.040.113,88	154,08	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

Derivazione Rio Leni vasca accumulo acqua potabile	203.927,54		
meno F.do amm.to	-34.656,11	169.271,43	
Infrastrutture primarie comparto D3	1.201.590,14		
meno F.do amm.to	-780.387,60	421.202,54	
Sub comparto 1 - fognature 1996	101.399,73		
meno F.do amm.to	-70.979,83	30.419,90	
Sub comparto 1 - fognature	101.399,73		
meno F.do amm.to	-70.979,84	30.419,89	
Impianto depurazione comparto denitrificazione	596.315,71		
meno F.do amm.to	-286.791,44	309.524,27	
Impianto RSU parte funzionante dal 2002	18.727.390,87		
meno F.do amm.to	-7.941.271,80	10.786.119,07	
Ampliamento impianto eolico 3° lotto	992.407,75		
meno F.do amm.to	-992.407,75	0,00	
Completam. infrastrutture ampliament. comparto D3 - quota Civ	365.898,26		
meno F.do amm.to	-117.087,58	248.810,68	
Completam. infrastrutture ampliament. comparto D3 - quota Villa Service	228.302,94		
meno F.do amm.to	-18.264,26	210.038,68	
Strada svinc. Accesso S.P. 4.9 - Centro Servizi	102.752,26		
meno F.do amm.to	-14.875,03	87.877,23	
Strada svinc. Accesso S.P. 4.9 - Comparto D4	102.752,25		
meno F.do amm.to	-14.875,03	87.877,22	
Piattaforma stoccaggio rifiuti da raccolta differenziata	1.616.247,18		
meno F.do amm.to	-32.298,63	1.583.948,55	
Rete telematica	355.727,00		
meno F.do amm.to	-355.727,00	0,00	
Collegamento viario comparto D3 - strada Muntangia - quota Civ	98.219,14		
meno F.do amm.to	-6.348,27	91.870,87	
Impianto fotovoltaico	1.297.254,10		
meno F.do amm.to	-496.092,02	801.162,08	
Condotta fognaria Comune di San Gavino	1.933.413,49		
meno F.do amm.to	-47.588,55	1.885.824,94	
Completam. Impianto RSU capannoni maturazione e stoccaggio compost	4.670.583,81		
meno F.do amm.to	0,00	4.670.583,81	
Impianto di captazione e recupero energetico del biogas - 1° modulo	2.289.186,58		
meno F.do amm.to	0,00	2.289.186,58	
Infrastrutture comparto SG	99.311,19		
meno F.do amm.to	-14.896,68	84.414,51	
Completam. infrastrutture aree Irev e strade comparto D4 - strade	983.812,00		
meno F.do amm.to	-206.600,52	777.211,48	
Completam. infrastrutture aree Irev e str. comparto D4- reti idriche e fognarie	331.863,00		
meno F.do amm.to	0,00	331.863,00	
Monitoraggio delle condotte	388.203,74		
meno F.do amm.to	0,00	388.203,74	
Impianto illuminazione pubblica (stralcio racc.)	385.710,41		
meno F.do amm.to	-28.879,86	356.830,55	
Recupero complesso ex-Snia	1.324.269,53		
meno F.do amm.to	-79.104,94	1.245.164,59	
Collegamento viario comparto D3 - strada Muntangia - quota Villa Service	164.308,15		
meno F.do amm.to	-821,53	163.486,62	
Impianto antintrusione	8.566,34		
meno F.do amm.to	-7.378,84	1.187,50	
Impianto di condizionamento	72.631,25		
meno F.do amm.to	-60.194,65	12.436,60	
Adeguamento raccordo ferroviario tra Sanluri e comparto	2.966.450,72		
meno F.do amm.to	-118.658,02	2.847.792,70	
Ampliamento impianto RSU - linea biologica AIA	4.207.145,77		
meno F.do amm.to	0,00	4.207.145,77	
<b>3 Attrezzature industriali e commerciali</b>			<b>3.857,74</b>
Attrezzature Centro servizi	257.094,11		
meno F.do amm.to	-257.094,11	0,00	
Attrezzature varie	50.239,05		
meno F.do amm.to	-46.381,31	3.857,74	
<b>4 Altri beni</b>			<b>267.196,08</b>
Macchine d'ufficio elettroniche	147.905,69		
meno F.do amm.to	-144.891,68	3.014,01	
Mobili, arredi e macchine d'ufficio elettroniche Centro Servizi	635.833,85		
meno F.do amm.to	-635.833,85	0,00	
Mobili, arredi e macchine ufficio (elettroniche)	197.533,87		
meno F.do amm.to	-194.950,36	2.583,51	
Automezzi	36.064,43		
meno F.do amm.to	-28.064,43	8.000,00	
Automezzi impianto RSU (parte funzionante)	252.400,00		
meno F.do amm.to	0,00	252.400,00	
Telefoni portatili	721,49		
meno F.do amm.to	-721,49	0,00	
Autovetture	12.604,91		
meno F.do amm.to	-12.604,91	0,00	
Beni strumentali di valore inf. A euro 516,46	20.945,92		
meno F.do amm.to	-19.747,36	1.198,56	
<b>5 Immobilizzazioni in corso e acconti</b>			<b>7.241.400,94</b>
Infrastrutture aree destinate a insediamenti commerciali	3.700.609,04		
meno F.do amm.to	0,00	3.700.609,04	
Impianto trattamento acque reflue uso industriale	2.843.879,95		
meno F.do amm.to	0,00	2.843.879,95	
Impianto pilota solare termodinamica a conc.	112.356,44		
meno F.do amm.to	0,00	112.356,44	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

Impianto RSU 3° modulo	103.677,65		
meno F.do amm.to	0,00	103.677,65	
Vasca polifunzionale impianto di depurazione	19.348,35		
meno F.do amm.to	0,00	19.348,35	
Opere in corso Villaservice spa	461.529,51		
meno F.do amm.to	0,00	461.529,51	
Totale Immobilizzazioni materiali			<u>55.924.531,32</u>
III. Immobilizzazioni Finanziarie			
1 Partecipazioni:			11.408,93
a) in imprese controllate		0,00	
b) in imprese collegate		10.008,00	
GAL Monte Linas /partecipazioni	10.008,00		
c) in imprese controllanti		0,00	
d) in altre imprese		1.400,93	
TecnoFicei /partecipazioni	1.400,93		
2 Crediti			0,00
- esigibili oltre 12 mesi			
a) verso imprese controllate	0,00		
b) verso imprese collegate	0,00		
c) verso controllanti	0,00		
d) verso altri	0,00		
totale		0,00	
- esigibili entro 12 mesi			
a) verso imprese controllate	0,00		
b) verso imprese collegate	0,00		
c) verso controllanti	0,00		
d) verso altri	0,00		
totale		0,00	
3 Altri titoli			0,00
4 Azioni proprie (con indicazione del valore nominale complessivo)			0,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie			<u>11.408,93</u>
Totale Immobilizzazioni			<u>55.937.353,58</u>
C. ATTIVO CIRCOLANTE			
I. Rimanenze (al netto delle svalutazioni e del fondo rischi su magazzino)			
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo			0,00
2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			0,00
3 Lavori in corso su ordinazione			0,00
4 Prodotti finiti e merci			2.938.715,40
Rimanenze finali aree industriali	2.938.715,40		
5 Acconti			0,00
Totale Rimanenze			<u>2.938.715,40</u>
II. Crediti (al netto delle svalut. e rischi su crediti)			
- esigibili entro 12 mesi			
1 verso Clienti			12.322.803,27
A.I.P.A. ASSOCIAZIONE INTERPROVINCIALE ALLEVATORI	3.099,96		
ABBANO SPA	177.227,35		
AMERICAN WIND SRL	1.433,50		
ARTEC SRL	46.973,91		
AURIFEX SARDEGNA DI LANGIONE ALDO	23.584,29		
AUTOCARROZZERIA OLDTIMER DI MASTINO FRANCESCO	20.559,61		
AZIENDA AGRICOLA PREVIDENZA DI A. MAMUSA & C. SAS	168.541,14		
BANCA DI SASSARI SPA	13.420,00		
CABRAS PIER PAOLO	14.643,59		
CABRIOLU VITTORIO	46,09		
CE.DI. RUGGERI SRL	7.866,08		
CHERCHI ANTONIO	1.778,28		
CHERCHI GIAN PAOLO	137,94		
CLIMATEK DI DELOGU E MANNELLI SNC	249,20		
CO.DE.TRA. A RL (CONSORZIO OPERATORI DEI TRASPORTI)	28.691,55		
CO.ME.S.AL. DI MOCCI EUGENIO E C. SNC	238,46		
COMMERCIALE MONTE LINAS SRL	9.784,87		
COMUNE DI CAGLIARI - SERVIZIO AMBIENTE - IGIENE D	27.200,58		
COMUNE DI DECIMOPUTZU	10.001,44		
COMUNE DI MOGORO	4.840,55		
COMUNE DI MONSERRATO	3.071,73		
COMUNE DI MURAVERA	73.511,15		
COMUNE DI SAN GAVINO MONREALE	196.297,61		
COMUNE DI SELARGIUS	7.081,28		
COMUNE DI SESTU	3.272,70		
COMUNE DI VILLACIDRO	198.308,75		
CONCAS MARCO	9.335,04		
CONGIA SANDRO CARNI SARDE SRL	549,48		
CP.COM SRL	7.849,24		
ECOMOTIVA SRL	3.634,95		
ECOSARDEGNA SRL	153.565,28		
ECOWIND P.TE SRL	5.734,00		
EFFEPI SRL	3.634,95		
FALEGNAMERIA ARTIGIANA DI GIUA E COLLU	63,63		
FARO SICUREZZA ITALIANA SRL	7.400,75		
FO.ME.TAL. SARDA DI TOLA C. SNC	3.437,34		
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - G.S.E. SPA	564,65		
GRANSOLE VILLACIDRO SRL	4.713,81		
IFOLD	7.320,00		
IL RICUPERO SRL COOP DI CONSUMO IN L.C.A.	29.425,88		
IMAR SRL	137,94		

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

IN.D.AL. INFISSI ALLUMINIO DI DEIDDA FRANCESCO	1.453,92	
IN.SA.P. SOC. COOP. A RL	7.618,10	
INFISTALL DI UDA GABRIELE & C. SAS	5.651,09	
INVERSOL AMBIENTE SRL	2.220,29	
KELLER ELETTROMECCANICA SPA	59.319,01	
KILO SPA	64.569,80	
L'ARTE DELLA PIETRA DI ANGELO TATTI	608,26	
LILLIU MAURIZIO	3.157,64	
LINAS AUTO SRL	26.093,56	
LINDA NUOVA SRL	10.114,51	
LOGI KOMM SRL	12.284,67	
LOI ALDO AUTOTRASPORTI S.T.	31,20	
MARROCCU FERNANDO	7.509,79	
MAURIZIO PARRUCCHIERI E C. DI ALESSIO E MAURIZIA	7.523,50	
MELIS ABBIGLIAMENTO DI MELIS ANTONIO E C. SNC	60,50	
MUNICIPALIZZATA DI CARLOFORTE SRL	29.665,91	
MUREDDU GIUSEPPE	8.408,49	
MURGIA PIERO	15.189,65	
NUOVA SCAINI SPA	28.813,19	
OFFICINA MECCANICA DI LISCI GIANLUIGI	26.699,56	
OFFICINA TEST-CAR DI CASU & ARU SNC	1.276,24	
PALMENERGY SRL	3.634,95	
PIGA GIULIA MARIA "AZIENDA AGRICOLA SAN PAOLO"	8.214,22	
PIRAS GIUSEPPE	22.135,88	
POINT CAR SERVICE DI PIBIRI MARCO & C. SAS	37.961,39	
POSIDONIA SARDA TRASFORMAZIONE ITTICI SRL	6.252,83	
PRONTO CASA MANUTENZIONI DI BOI CASTI E MASCIA	12.480,91	
PROVINCIA DEL MEDIO CAMPIDANO	1.180,70	
RISTURLEGNO DI CURRIDORI PAOLO	1.941,25	
S'APPOSENTU SOC.COOP.SOCIALE ONLUS	1.210,00	
SAMA ENERGIA SRL	1.433,50	
SARDA EPS DI MAURIZIO CINUS E C. SAS	70.521,96	
SARDEGNA SOTTOZERO DI SCANO A. ANGELO	31.655,39	
SARDEGNA SOTTOZERO SRL	3.891,15	
SCANO IVO "FALEGNAMERIA ARTIGIANA"	2.539,47	
SOC.COOP.ENOLEARIA MONTE LINAS	6.107,59	
SOLEYA CREATIVE SRL	6.321,04	
TECNOCASIC SCPA	253.600,67	
TEKNOLEGNO STRUTTURE SRL	3.415,17	
TIR TRASPORTI DI AMEDEO USAI E C. SNC	7.950,81	
TISCALI ITALIA SPA	10.090,16	
TOLU IGNAZIO ARREDAMENTI	9.831,64	
TONINI SRL	1.220,00	
VILLASERVICE SPA	2.651.656,64	
VILLASERVICE SCARL	3.855,15	
VILLGOMME DI GIUA FABRIZIO	244,00	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa (1999 Esaf)	101.771,21	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa (2000 Esaf)	126.012,62	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa (2001 Esaf)	55.795,86	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa (2002 Esaf)	19.101,26	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa (2003 Esaf)	28.176,32	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa (2004 Esaf)	66.976,77	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa 2005	232.731,65	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa 2006	349.296,85	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa 2007	206.564,04	
Clienti c/ fatture da emettere Abbanoa 1° sem. 2008	162.420,35	
Clienti c/ fatture da emettere Villaservice spa 2012	2.467.500,20	
Clienti c/ fatture da emettere VILLASERVICE SPA 2013	1.654.635,24	
Clienti c/ fatture da emettere GSE SPA 2014	446,25	
Clienti c/ fatture da emettere PROVINCIA DEL MEDIO CAMPIDANO 2014	403,56	
Clienti c/ fatture da emettere TOLU IGNAZIO ARREDAMENTI 2014	4.532,26	
Clienti c/ fatture da emettere VILLASERVICE SPA 2014	1.716.007,52	
FALLIMENTO TECNAGRES SRL	10.329,14	
FALLIMENTO ECOSARDEGNA SRL IN LIQ.	444.849,64	
Crediti per interessi Villaservice spa	320.354,67	
meno F.do svalutazione crediti commerciali	-391.616,90	
meno F.do svalutazione crediti Tecnagres	-10.329,14	
2 verso Imprese controllate		0,00
3 verso Imprese collegate		0,00
4 verso Imprese controllanti		0,00
4-bis Crediti Tributari		154.931,02
Iva a Credito anno 2011	93.481,90	
Iva a Credito anno 2013	46.907,08	
Erario c/ cod. 1712 - acconto Imp. Sost. Tfr	143,21	
Erario c/ Crediti acconto Irap	14.238,63	
Bonus art. 1 DL 66/2013	160,20	
4-ter Imposte anticipate		0,00
5 verso altri		178.649,47
COMUNE DI CAGLIARI c/ Anticipi	37,70	
COMUNE DI VILLACIDRO c/ Anticipi	374,33	
ENEL DISTRIBUZIONE SPA - DIREZ. SARDEGNA FEM/UMIP c/ Anticipi	37,70	
I.N.P.D.A.P.	95,78	
COMUNE DI VILLACIDRO	93.750,00	
M.C.M. SRL	37.958,00	
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA	8.657,94	
CREDITI V/ RAS - LAVORI CONDOTTA FOGNARIA SAN GAVINO	298,19	
GSE SPA c/ Note di credito da ricevere	43,90	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

SGS SRL SPA c/ Note di credito da ricevere	574,55	
SECHI GIANMASSIMO c/ Note di credito da ricevere	294,11	
TELECOM ITALIA SPA	80,85	
IL SOLE 24 ORE SPA	199,00	
SECHI GIANMASSIMO	500,00	
VILLASERVICE SPA c/ Note di credito da ricevere	3.599,75	
Crediti v/ Ministero Sviluppo Economico (Patto Verde)	32.147,67	
<b>totale</b>		<u>12.656.383,76</u>
- esigibili oltre 12 mesi		
1 verso Clienti		0,00
2 verso Imprese controllate		0,00
3 verso Imprese collegate		0,00
4 verso Imprese controllanti		0,00
4-bis Crediti Tributari		955.445,66
Erario c/ Rimborsi Iva	955.445,66	
4-ter Imposte anticipate		0,00
5 verso altri		524.572,43
Depositi cauzionali ENEL DISTRIBUZIONE SPA	31,04	
Depositi cauzionali ENEL ENERGIA SPA	21,14	
Depositi cauzionali FERROVIE DELLO STATO	386,31	
Depositi cauzionali GENIO CIVILE	41,06	
Depositi cauzionali MINISTERO PP.TT	1.291,14	
Depositi cauzionali U.T.I.F.	5,16	
Depositi cauzionali VIGILI DEL FUOCO	28,35	
Poste Italiane spa c/ liquidazione al personale	147.450,00	
Assicurazioni Generali spa c/ liquidazione personale	375.318,23	
<b>totale</b>		<u>1.480.018,09</u>
<b>Totale Crediti</b>		<u>14.136.401,85</u>
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1 Partecipazioni in imprese controllate		0,00
2 Partecipazioni in imprese collegate		0,00
3 Partecipazioni in imprese controllanti		0,00
4 Altre partecipazioni		0,00
5 Azioni proprie (con indicazione anche del valore nominale complessivo)		0,00
6 Altri titoli		0,00
<b>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		<u>0,00</u>
IV. Disponibilità liquide		
1 Depositi bancari e postali		15.414.211,75
Banca di Sassari c/c 80/9	14.103.515,41	
Banca di Sassari c/c 36 3051571/2 - Patti	401.296,88	
Carta prepagata n. 4998073090004543	317,88	
Banca di Sassari c/c 70085320 VINCOLATO COGEPI	802.601,75	
Banca di Sassari c/c 70061821 fotovoltaico	106.479,83	
2 Assegni		0,00
3 Denaro e valori in cassa		661,56
Fondo Cassa dipendente Piras Franca	99,20	
Fondo Cassa dipendente Barbarossa Roberto	562,36	
<b>Totale Disponibilità liquide</b>		<u>15.414.873,31</u>
<b>Totale Attivo Circolante</b>		<u>32.489.990,56</u>
D. RATEI E RISCONTI (con indic. del disaggio sui prestiti e al netto degli ammortamenti)		3.278,90
Risconti attivi assicurazioni	863,75	
Risconti attivi diversi	2.415,15	
<b>Totale Attivo</b>		88.430.623,04
Conti d'Ordine		4.046.795,78
Disponibilità bancarie finanziamenti Ras su c/c	4.046.795,78	
<b>PASSIVO</b>		
A. PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo Consortile		23.757,01
II. Riserva da sovrapprezzo azioni		0,00
III. Riserve di rivalutazione		0,00
IV. Riserva Legale		12.607,82
V. Riserve statutarie		0,00
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		0,00
VII. Altre riserve		17.809.228,21
Riserva Contributi	205.863,91	
Fondo Contributi energia alternativa Impianto eolico	256.947,67	
Fondo Contributi Raccordo Ferroviario 2° lotto	6.349.802,81	
Fondo Contributi Centro Servizi	1.783.728,73	
Fondo Contributi Rete Fognaria	42.386,09	
Fondo Contributi Rete Idrica	321.957,79	
Fondo Contributi Condotta Rio Leni	355.077,24	
Fondo Contributi Impianto Depurazione	715.969,58	
Fondo Contributi Sistemazione Piazzali	59.127,64	
Fondo Contributi Raccordo Ferroviario 1° lotto	1.972.938,32	
Fondo Contributi Impianto Depurazione 3° Lotto	661.076,76	
Fondo Contributi Bacino Provv. Stoccaggio fanghi	6.902,45	
Fondo Contributi Impianto Eolico 2° Lotto	765.733,75	
Fondo Contributi Vasca Accumulo Derivazione Rio Leni	194.762,33	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

	Fondo Contributi Impianto Eolico 3° Lotto	209.425,96	
	Fondo Contributi Infr. Sub Comp. 1	197.389,51	
	Fondo Contributi Rustici Industriali	848.455,51	
	Fondo Contributi Impianto RSU	2.097.969,69	
	Fondo Contributi Rio Seddanus Comp D3	763.712,47	
VIII.	Utili (Perdite) portati a nuovo		1.785.637,54
	Utili esercizi precedenti	2.606.175,71	
	Perdite esercizi precedenti	-820.538,17	
IX.	Utile (Perdita) dell'esercizio		3.105,43
	Totale Patrimonio Netto		<u>19.634.336,01</u>
B	FONDI PER RISCHI E ONERI		
	1 per trattamento di quiescenza e obblighi simili		0,00
	2 per imposte, anche differite		5.211.680,87
	F.do rischi per Iva da restituire	5.211.680,87	
	3 altri		12.318.069,29
	F.do rischi svalutazione partecipazione Tecnoficei	1.400,93	
	F.do rischi svalutazione partecipazione Gal Monte Linas	500,04	
	F.do rischi per monitoraggio condotte	302,48	
	F.do rischi per finanziamenti Rustico Ind.le 6° lotto	73.078,94	
	F.do ripristino e bonifica ambientale	177.557,97	
	F.do rischi per ADEGUAMENTO RACC. FERROVIARIO TRA SANLURI E COMPARTO	516.780,40	
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica dal '94 al 2002	127.980,63	
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica 2003	272.499,75	
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica 2004	272.499,75	
	Partite passive da liq. Ripristino Discarica 2005	272.499,75	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 06 1° Lotto	56.683,15	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 06 2° Lotto	2.336.253,40	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 07 1° Lotto	1.926.004,16	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 07 2° Lotto	1.614.270,00	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2010 2° Lotto	1.309.514,46	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2011 2° Lotto	1.236.791,43	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2012 2° Lotto	1.430.347,93	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2013 2° Lotto	501.334,12	
	Partite passive da liq. Ripristino Ambientale Discarica 2014 2° Lotto	191.770,00	
	Totale Fondi per rischi e oneri		<u>17.529.750,16</u>
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		580.555,97
	TFR dipendenti	580.555,97	
D	DEBITI		
	- esigibili entro 12 mesi		
	1 Obbligazioni		0,00
	2 Obbligazioni convertibili		0,00
	3 Debiti v/ soci per finanziamenti		0,00
	4 Debiti verso Banche		78.823,47
	Banca di Sassari spa Mutuo c/c 70061821 Fotovoltaico	78.823,47	
	5 Debiti verso altri finanziatori		0,00
	6 Acconti (anticipi da clienti)		230.579,86
	A.I.P.A. ASSOCIAZIONE INTERPROVINCIALE ALLEVATORI	800,00	
	ALL. FER. SRL	129,11	
	AURIFEX SARDEGNA DI LANGIONE ALDO	2.025,00	
	AUTOCARROZZERIA OLD TIMER DI MASTINO FRANCESCO	1.543,50	
	BONIFICHE SPA	6.000,00	
	C.I.S.A. CONSORZIO INTERCOMUNALE SALVAGUARDIA AMBIENTE	8.000,00	
	CABITZA ANTONIO	129,11	
	CABRAS PIER PAOLO	930,00	
	CAEL SRL	129,11	
	CASAR SRL	294,80	
	CE.DI RUGGERI SRL	4.136,00	
	CENTRO APICOLTURA SRL	129,11	
	CHERCHI ANTONIO	258,23	
	CO.DE.TRA A RL	258,22	
	CO.ME.S.AL. DI MOCCI EUGENIO SNC	129,11	
	COLOR TEKNA SNC	129,11	
	COMMERCIALE MONTE LINAS SRL	5.464,00	
	COMUNE DI GENURI	550,03	
	COMUNE DI GONNOSFANADIGA	9.073,11	
	COMUNE DI GONNOSTRAMATZA	188,42	
	COMUNE DI MASULLAS	1.534,39	
	COMUNE DI NURALLAO	103,26	
	COMUNE DI NURAMINIS	3.872,19	
	COMUNE DI SAN GAVINO MONREALE	1.055,57	
	COMUNE DI SEGARIU	1.714,22	
	COMUNE DI TUILI	234,26	
	COMUNE DI USSARAMANNA	813,11	
	CONCAS ARCH. MARCO	2.826,00	
	CONGIA SANDRO CARNI SARDE SRL	129,11	
	CONSORZIO PER IL NUCLEO DI INDUSTRIALIZZAZIOE DEL	525,00	
	CONSULNET SRL	129,11	
	CP. COM. SRL	3.024,00	
	DE.P.A.S. S. COOP.	175,33	
	DEIDDA FRANCESCO VARIATA CON INDAL	184,00	
	ECOSARDEGNA SRL	100,71	
	ECOTRASPORTI DI PORTA GIAN LUCA & C. SNC	1.200,00	
	EDIMEL SRL	289,91	
	ELLEBI SAS	129,11	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

ENERSOL SRL	5.000,00	
FAL SERVIZI SRL	258,22	
FRANTORIO OLEARIO F.LLI SERRA DI ANGELO E LUCIANO	511,39	
GE.O.S. SARDEGNA SRL	7.089,00	
GREEN ENERGY SARDEGNA SRL	100.000,00	
HAPPY DOGS CENTRO EDUCATIVO CINOFILO VILLACIDRESE	200,00	
IDEAS SAS DI STEFANO BOI & C.	106,01	
IGM SRL	1.000,00	
IMPRESA GESUINO CARIA	258,22	
IN.SA.P. S.COOP.RL	1.966,91	
INVERSOL AMBIENTE SRL	531,11	
KILO SPA	349,11	
L'ARTE DELLA PIETRA DI ANGELO TATTI	119,11	
LILLIU MAURIZIO	4.500,00	
MA.RI. DI MARONGIU RITA	258,23	
MACAR SRL	98,73	
MANCA PIETRO	129,11	
MARROCCU FERNANDO	129,89	
MUREDDU GIUSEPPE	74,22	
NUOVA SCAINI	436,15	
OFFICINA MECCANICA DI LISCI GIANLUIGI	4.128,00	
OLEIFICIO PITTAU & C. SNC	258,23	
ORTU SANTINO BRUNO	56,93	
PIGA GIULIA MARIA "AZIENDA AGRICOLA SAN PAOLO"	258,22	
PODDA ANTONIO	802,18	
POINT CAR SERVICE DI PIBIRI MARCO & C. SAS	1.944,11	
POSIDONIA SARDA TRASFORMAZIONE ITTICI SRL	258,00	
PRONTO CASA MANUTENZIONI DI BOI-CASTI- MASCIA	3.070,00	
S.G.F. DI SANDRO BRUNO MOTTINELLI	258,22	
SAIU GIOVANNI	129,11	
SALUMIFICIO MONTE LINAS F.LLI DEIDDA	129,11	
SANNERIS SALVATORE	258,23	
SAR-MED SRL	1.855,47	
SARDA EPS DI MAURIZIO CINUS E C SAS	6.163,20	
SARDA SERVICE CATERING SRL	129,11	
SARDEGNA AGRIENERGIA 2 SRL	5.000,00	
SARDEGNA SOTTOZERO DI SCANO A. ANGELO	3.360,22	
SARDEGNA SOTTOZERO SRL	129,11	
SARDINIA AMBIENTE SRL	497,65	
SARDINIAN FOODS SRL	378,77	
SCANO IVO "FALEGNAMERIA ARTIGIANA"	258,23	
SOC. COOP. ENOLEARIA MONTE LINAS	130,15	
SOC. COOP. ENOLEARIA MONTE LINAS IN L.C.A.	129,11	
SOLEYA CREATIVE SRL	1.280,00	
SOLUXIA SRL	10.000,00	
SPEA INTELLIGENTE SPA	2.000,00	
TECNAGRES SRL	1.032,91	
TEKNOLEGNO STRUTTURE SRL	129,11	
TIR TRASPORTI DI AMEDEO USAI & C. SNC	4.128,00	
TIRRENIA COSTRUZIONI SRL	129,11	
UTENSILFERRAMENTA SRL	267,90	
VEGA ALIMENTARE SRL	258,00	
VILL CARNI SNC	293,70	
VIVERE IL LEGNO SNC	129,11	
7 Debiti verso Fornitori		4.148.961,91
ABBANO SPA	876.017,84	
AGRI N.E.B. SNC	73,70	
ANAS SPA UFFICIO DI COMPETENZA COMPARTIMENTO VIA	61,98	
CARPENTERIA METALLICA DI MUNTONI LUCA	370,00	
CO.SA.CO. SRL	2.130,54	
DEDONI ANTONIO	1.154,61	
DERAT DISINFESTAZIONI DI MASSIMO DEIDDA	664,00	
DI VINCENZO SPA	660,00	
E.M.I. SRL ELETTRICA MERIDIONALE IMPIANTI	25.842,66	
ECOSARDEGNA SRL	63.118,71	
ELETTROSARDEGNA SI PIBIRI ANNALISA SAS	3.972,19	
ENEL ENRGIA SPA US	9,54	
ENGES DI GIANGIACOMO CONTINI E C. SAS	3.000,00	
F.LLI PITTAU & C. SAS	99,94	
FARO DI SICUREZZA ITALIANA SRL	152,16	
FCP SRL FARCI CAV. PAOLO COSTRUZIONI TECNOLOGICHE	1.961,89	
FO.ME.TAL. SARDA DI TOLA SNC	911,82	
GRANSOLE VILLACIDRO SRL	24,12	
IN.D.AL. INFISSI	192,00	
INAZ SRL UNIPERSONALE	744,20	
ISTITUTO ITALIANO DEI PLASTICI	2.440,00	
LEGISLAZIONE TECNICA SRL	235,00	
LINEA VERDE SAS DI PINNA G. SALVATORE	249,00	
MAGGIOLI	156,00	
MASTERPRINT DI CARTA ENRICO	56,12	
NEW CENTER COPY SNC	147,24	
PBM PUBBLICITA' MULTIMEDIALE SRL	3.666,34	
POINT CAR SERVICE DI PIBIRI MARCO & C. SAS	938,28	
PUBBLICART DI PIRAS PIER LUIGI E C. SNC	146,40	
S.A.I.B.O. SRL	8.287,00	
SITZIA & C. SNC	348,35	
TELECO SPA	17.182,00	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

TELECOM ITALIA SPA	5.926,36	
TISCALI ITALIA SPA	36.309,25	
VILLASERVICE SPA	1.224.395,42	
WEBTRONICA SRL	18,00	
XEROX SPA	707,60	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2013 - VILLASERVICE SPA	594.802,12	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - AGRI NEB SNC	110,32	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - AREAJOB SPA	3.271,07	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - ARIONLINE SRL	708,35	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - AXPO ITALIA SPA	2.180,38	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - BEGLIUTTI ANTONIO	9.340,90	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - COOPGENERAL SERVICE C.S.G. S.COOP.	1.592,67	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - DE MAGISTRIS CARLO MARIO	2.459,36	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - ENEL ENERGIA SPA US	120,26	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - FATTICONI SPA	24,40	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - G.S.E. SPA	229,85	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - HAL SOFTWARE SAS DI A. SCIOLA & C.	250,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - IL SOLE 24_ORE SPA	198,64	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - INAZ SRL US	10,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - LAMPIS ING. STEFANO	7.268,35	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - MARCIALIS SERGIO CARLO	7.267,50	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - MEDIAGRAPHIC SRL	2.200,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - MEZZINI ALBERTO	3.588,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - MUREDDU GIUSEPPE	112,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - NUOVA SICURVIS ISTITUTO DI VIGILANZA SRL	1.500,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - Q8 LAMPIS VINCENZA	75,99	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - SGS SOCIETA' GEOTECNICA SARDA SRL	574,55	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - SECHI GIANMASSIMO	493,18	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - TECNOLAV ENGINEERING SRL US	6.604,76	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - TELECOM ITALIA SPA	220,86	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - THYSSENKRUPP ELEVATOR ITALIA SPA	636,00	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - TIDDIA MAURO	9.668,98	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - VILLASERVICE SPA	1.209.270,35	
Fornitori c/ Fatture da ricevere 2014 - VODAFONE OMNITEL BV	1.812,81	
8 Debiti rappresentati da titoli di credito		0,00
9 Debiti verso imprese controllate		0,00
10 Debiti verso imprese collegate		0,00
11 Debiti verso controllanti		0,00
12 Debiti tributari		98.469,32
Erario c/ ritenute dipendenti cod. 1001	16.605,28	
Erario c/ ritenute cococo cod. 1004	336,17	
Erario c/ ritenute lavoro autonomo cod. 1040	7.129,93	
Erario c/ COD. 3802 ADDIZIONALE REGIONALE	211,39	
Erario c/ COD. 3848 ADDIZIONALE COMUNALE	54,25	
Debiti per Ires	17.077,95	
IVA C/ ERARIO	57.054,35	
13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		27.789,28
Inps c/ gestione autonoma separata contributi	341,00	
Inail	2.192,76	
Inpdap	25.137,71	
Inpdap Direzione Centrale Credito	117,81	
14 Altri debiti		1.566.850,50
Dipendenti c/ competenze	22.542,43	
ARUBA PEC SPA	173,24	
CIRCOLO CULTURALE ARCI VILLACIDRO	180,00	
COMUNE DI ARBOREA	1.452,02	
COMUNE DI CABRAS	8.908,04	
COMUNE DI DOMUS DE MARIA	599,59	
COMUNE DI ELMAS	1.904,02	
COMUNE DI GESTURI	249,20	
COMUNE DI GONNOSTRAMATZA	189,68	
COMUNE DI MASULLAS	33,13	
COMUNE DI SELEGAS	190,00	
COMUNE DI VILLASPECIOSA	54,98	
ECOTECNICA SRL	1.032,91	
PROVINCIA DI CAGLIARI	61,99	
SCANO DINO	829,55	
AVIS - SEZIONE COMUNALE DI VILLACIDRO	19,20	
COMUNE DI SELEGAS	187,42	
COMUNE DI VILLACIDRO	265.104,39	
CONDOMINIO VIA ROVERETO 10 CAGLIARI	1.362,80	
Ente Acque della Sardegna	3.098,74	
FINDICI	10,00	
LODDO NICOLO'	4.522,00	
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	52.827,10	
UIL FPL PROVINCIALE	37,91	
VILLASERVICE SPA	1.201.280,16	
<b>totale</b>		<b>6.151.474,34</b>
- esigibili oltre 12 mesi		
1 Obbligazioni		0,00
2 Obbligazioni convertibili		0,00
3 Debiti v/ soci per finanziamenti		0,00
4 Debiti verso Banche		660.790,96
Banca di Sassari spa c/c 70061821 Fotovoltaico	660.790,96	
5 Debiti verso altri finanziatori		9.027.421,20
Debiti v/ Ras - Infrastrutture sub comparto Commerciale	5.277.047,25	
Debiti v/ Ras - Impianto Trattamento recupero acque reflue uso ind.le (depuratore)	2.826.232,12	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

Debiti v/ Ras - Ampliamenti Linea biologica	745.708,52	
Debiti v/ Ras - Impianto pilota solare termodinamica a conc.	93.430,72	
Debiti v/ Ras - Impianto R.S.U. 3° modulo	85.002,59	
6 Acconti (anticipi da clienti)		0,00
7 Debiti verso Fornitori		232.920,34
Depositi cauzionali ALL.FER. SRL	500,00	
Depositi cauzionali BIASIOLI MAURO	30.000,00	
Depositi cauzionali C.S. & D. SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI	25.000,00	
Depositi cauzionali CABRAS PIERPAOLO	750,00	
Depositi cauzionali COS.MA. SAS DEL GEOM. GIANNI MASTINO	11.000,00	
Depositi cauzionali F.S.S. DI STERI SALVATORE	15.700,00	
Depositi cauzionali FRI-EL- GREEN POWER	29.750,00	
Depositi cauzionali ICHNOS MONTAGGI SRL	1.500,00	
Depositi cauzionali IMAR SRL	5.698,44	
Depositi cauzionali L'ARTE DELLA PIETRA DI ANGELO TATTI	5.236,80	
Depositi cauzionali LOGI KOMM SRL	3.102,00	
Depositi cauzionali M.C.M. DI MELONI EZIO & C.	3.000,00	
Depositi cauzionali M.C.M. SRL	37.957,60	
Depositi cauzionali MELONI LUIGI EREDI SAS DI MELONI FABRIZIO	4.140,00	
Depositi cauzionali OMALL SNC DI ONNIS MASSIMO E MOI ROBERTO	4.462,50	
Depositi cauzionali PRONTO CASA MANUTENZIONI DI BOI - CASTI - MASCIA	7.650,00	
Depositi cauzionali S.A.I.B.O. SRL	30.000,00	
Depositi cauzionali SARDEGNA SOTTOZERO SRL	5.658,50	
Depositi cauzionali SOLLAI EMILIO & FIGLI SRL	4.250,00	
Depositi cauzionali UNICOSMO SRL	3.000,00	
Depositi cauzionali VIVERE IL LEGNO SNC	4.564,50	
8 Debiti rappresentati da titoli di credito		0,00
9 Debiti verso imprese controllate		0,00
10 Debiti verso imprese collegate		0,00
11 Debiti verso controllanti		0,00
12 Debiti tributari		0,00
13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		0,00
14 Altri debiti		0,00
totale		<u>9.921.132,50</u>
Totale Debiti		<u>16.072.606,84</u>
<b>E</b>		<u>34.613.374,06</u>
RATEI E RISCOINTI (con indic. dell'aggio sui prestiti e al netto degli ammortamenti)		
Risconti passivi pluriennali diritto sup trentennale	963.177,09	
Risconti passivi pluriennali diritto sup ventennale	294.716,19	
Risconti passivi pluriennali Ricavi e affitti immobili ind.li e civili	13.097,28	
Risconti passivi pluriennali concessione ventennale uso sottosuolo	541,49	
Risconti passivi DIVERSI	576,29	
Risconti passivi Contributi Rustici Industriali 2005	15.867,84	
Risconti passivi Contributi Infrastrutture Aree Irev	24.989,74	
Risconti passivi Contributi Imp. Depuraz. Comparto Denitrificazione	123.461,97	
Risconti passivi Contributi Imp. Anaerobico	993.750,84	
Risconti passivi Contributi Fabbricati industriali ex- Snia	363.805,06	
Risconti passivi Contributi Strada Svincolo SP 4.9 Comparto D4	102.852,81	
Risconti passivi Contributi Strada Svincolo SP 4.9 Comparto Servizi	102.852,81	
Risconti passivi Contributi Fabbricati Industriali Nuova Casar	1.284.725,24	
Risconti passivi Contributi Impianto Smaltimento RSU in funz. Dal 2002	9.247.330,23	
Risconti passivi Contributi Impianto RSU Compattatore	366.875,07	
Risconti passivi Contributi Impianto RSU Rsi in funzione dal 2005	1.533.134,68	
Risconti passivi Contributi Rustici Industriali 2006	2.892,93	
Risconti passivi Contributi Compl. Infr. Ampl. Imp. El. Comp. D3	321.117,04	
Risconti passivi Contributi Mercato Ortofrutticolo	1.990.624,57	
Risconti passivi Contributi Piattaforma Raccolta differenziata	1.315.012,90	
Risconti passivi Contributi Rustico Ind.le 6° Lotto	290.705,72	
Risconti passivi Contributo Strada Muntangia	119.733,70	
Risconti passivi Contributi Vs. Piattaforma Incremento 2009	151.923,17	
Risconti passivi Contributi Cap. Mat. Stoccaggio Compost	2.699.832,10	
Risconti passivi Contributi Condotta Fognaria San Gavino	1.814.245,34	
Risconti passivi Villaservice Contributi Compl. Infr. Ampl. Comparto D3	271.432,98	
Risconti passivi Compl. Infr. Aree Irev D4 strade	994.547,13	
Risconti passivi Compl. Infr. Aree Irev D4 Reti Idriche e fognarie	366.648,68	
Risconti passivi Mercato Ortofrutticolo 2009	7.449,00	
Risconti passivi Contributi Civ Strada Muntangia - q.ta Villaservice	164.308,15	
Risconti passivi Mercato Ortofrutticolo 2010	25.534,60	
Ratei passivi interessi mutui	818,14	
Risconti passivi Adeguamento Raccordo Ferroviario Sanluri /Comp.to	2.847.792,70	
Risconti passivi Contributi Recupero Complesso Ex-Snia	1.229.254,04	
Risconti passivi Contributi monitoraggio condotte	388.203,74	
Risconti passivi Contributi Impianto di illuminazione pubblica	354.990,54	
Risconti passivi Condotta Fognaria San Gavino anno 2012	9.451,71	
Risconti passivi Condotta Fognaria San Gavino anno 2013	2.841,39	
Risconti passivi Ampliamento Linea biologica 2013	3.754.291,48	
Concessione 18 anni servitù e superficie (Soluxia Sarda)	27.217,04	
Concessione 18 anni servitù e superficie (Contourglobal Sarda srl)	3.204,86	
Concessione 18 anni servitù e superficie (Fotosolare srl)	27.545,78	
Totale Passivo		88.430.623,04
Conti d'ordine		4.046.795,78
Disponibilità bancarie finanziamenti Ras su c/c	4.046.795,78	

**CONTO ECONOMICO**

A VALORE DALLA PRODUZIONE

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.599.293,11
Affitto ramo d'azienda Villaservice	683.750,42	
Canoni concessione superficie piazzale z.i.	3.181,84	
Concessione diritto di servitù permanente	8.705,77	
Concessione diritto di servitù elettrodotto 18 anni	20,38	
Concessione trentennale diritto di superficie e servitù	45.524,67	
Concessione ventennale diritto di superficie e servitù	2.183,02	
Proventi annuali attraversamento ferroviario	338,30	
Proventi da affitto centro servizi	14.789,24	
Proventi da conc. Suolo per segnaletica	903,97	
Proventi da locazione via Rovereto Cagliari	11.477,16	
Ricavi diritti di superficie e servitù periodiche	28.788,41	
Proventi da energia elettrica impianto fotovoltaico	8.512,74	
Ricavi affitti immobili industriali e civili	194.221,83	
Concessione servitù di elettrodotto e cavidotto 14 anni	43,18	
Ricavi per chiusura, post-gestione e ricostruzione discarica e implementazione impianto	1.572.257,10	
Ricavi per locazione in forma di residence Centro servizi	17.100,00	
Concessione utilizzo sala convegni centro servizi	395,08	
Ricavi vendite lotti industriali	7.100,00	
2 Variaz. delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti		0,00
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		41.933,18
Capitalizzazione spese personale - ampliamento Impianto RSU	4.364,31	
Capitalizzazione terreni in concessione	32.657,62	
Capitalizzazione spese personale - impianto trattamento e recupero acque reflue	4.911,25	
5 Altri ricavi e proventi (con separata indicazione dei contributi in c/ esercizio)		488.532,14
Ricavi per sanzione pecuniaria soccorso istruttorio	10.000,00	
Ricavi per vendita legname	65,58	
Contributi per funzioni istituzionali	11.000,00	
Incentivi per produzione energia fonti alternative	89.394,81	
Proventi da penalità su rescissioni contrattuali	2.610,00	
Q.ta Contributo c/ impianti Compl. Infr. Ampl. Elettr. CD3 2010	14.635,95	
Q.ta Contributo c/ impianti complesso ex-Snia	19.579,48	
Q.ta Contributo c/ impianti elettrificazione zona di espansione	3.172,00	
Q.ta Contributo c/ impianti Fabbricati Ind.li Nuova Casa ex-Snia	81.259,16	
Q.ta Contributo c/ impianti Impianto Infrastr. Aree irev D4 strade	16.374,22	
Q.ta Contributo c/ impianti Mercato Ortofrutticolo	75.347,28	
Q.ta Contributo c/ impianti Rustici Ind.li	784,77	
Q.ta Contributo c/ impianti Rustico Ind.le 6° Lotto	10.833,76	
Q.ta Contributo c/ impianti Strada Muntangia	982,19	
Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Centro Servizi	1.027,52	
Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Comparto D.4	1.027,52	
Q.ta Contributo c/impianto Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01	
Q.ta Contributo c/impianto illuminazione pubblica	9.594,34	
Rimborso imposta di registro	2.977,50	
Rimborsi da amm.ri per oneri previdenziali	62,72	
Rimborso energia elettrica c/o impianti e fabbricati	76.332,83	
Rimborso spese per consulenze tecniche e amm.ve	2.040,00	
Rimborso spese utenze idriche e fognarie	101,50	
Totale Valore della produzione		<u>3.129.758,43</u>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		6.025,93
Materiale di consumo e cancelleria	3.255,68	
Acquisto terreni	607,16	
Materiale di consumo e varie	167,34	
Acquisto di materiale per manutenzione ordinaria	1.097,07	
Acquisto acqua minerale	303,78	
Vestiaro personale	594,90	
7 per servizi		841.507,72
Assistenza software e hardware	235,60	
Altri costi per servizi	914,12	
Canoni manutenzione macchine ufficio apparecch. E software	15.402,45	
Canoni manutenzione periodiche	2.577,80	
Carburanti automezzi	240,17	
Carburanti autovetture	211,00	
Carburanti esercizio opere consortili	3.085,26	
Co.co.co. Compensi e spese sindaci revisori	7.500,00	
Compensi ai sindaci	16.829,44	
Compensi e rimborsi spese amministratori (cocopro e gettoni occasionali)	21.609,30	
Condominio via Rovereto	1.362,80	
Contributi previdenziali cococo sindaco	1.007,86	
Costi servizi telefonici tramite cellulare	4.004,72	
Energia Elettrica	107.231,33	
Energia Elettrica via Rovereto	2.165,10	
premio Inail Amministratore	161,36	
Indennità di missione e spese viaggio amministratore	2.391,56	
Legali e notari	17.445,02	
Manutenzioni varie	36.373,00	
Manutenzioni condominio Via Rovereto	7.445,00	
Manutenzioni automezzi	677,87	
Oneri personale lavoro interinale	41.984,12	
Oneri consulenze e speciali incarichi	33.602,68	
Oneri di gestione e ritiro dedicato impianto fotovoltaico	285,37	
Oneri previdenziali amministratori	2.733,04	
Oneri su fidejussione bancaria	800,00	
Postali e affrancature	700,06	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

Premi di assicurazione automezzi	803,95		
Premi di assicurazione autoveature	1.033,64		
Pubblicità e promozione	36,64		
Rimborso spese viaggio ai sindaci	2.627,98		
Rimborso spese viaggio cococo sindaco	2.018,00		
Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	79.113,63		
Servizi di vigilanza	6.670,68		
Servizi e gestione beni della produzione	2.523,02		
Servizi telefonici telegrafici telex	3.424,92		
Spese condominiali e pulizia	20.745,04		
Spese per servizi ed elaborazioni dati	5.330,00		
Spese servizio cassa commissioni bancarie	5,38		
Ammortamento settore rifiuti in affitto Villaservice spa	385.946,81		
Corsi di formazione e aggiornamento personale	2.252,00		
8 per godimento di beni di terzi			0,00
9 per il personale			804.008,67
a) salari e stipendi		600.704,83	
Retribuzioni	522.690,32		
Compensi patto verde	10.000,00		
Compensi art. 18 L. 109	7.490,94		
Rateo 14a mensilità	22.123,57		
Premio di produttività	38.400,00		
b) oneri sociali		148.055,67	
Oneri sociali su retribuzioni	141.703,79		
Premio Inail personale dipendente	6.351,88		
c) trattamento di fine rapporto		55.248,17	
Accantonamento al F.do Tfr	55.248,17		
d) trattamento di quiescenza e simili		0,00	
e) altri costi		0,00	
10 ammortamenti e svalutazioni			949.670,24
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.276,67	
Amm.to spese di pubblicità da ammortizzare	1.160,00		
Amm.to software	2.116,67		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		882.821,47	
Amm.to fabbricati ind.li - in funzione	81.018,34		
Amm.to capannoni ind.li	7.990,62		
Amm.to fabbricati sociali	3.340,39		
Amm.to Centro servizi (fabbricati civili) - in funzione	55.010,15		
Amm.to Mobili	993,40		
Amm.to Macchine ufficio elettroniche	1.623,90		
Amm.to Attrezzature ind.li comm.li	1.225,09		
Amm.to Sistemazione piazzali	1.105,26		
Amm.to Raccordo ferroviario 1° lotto	26.594,80		
Amm.to Raccordo ferroviario 2° lotto	289.254,62		
Amm.to Edifici Rustici ind.li	83.649,07		
Amm.to Rustici ind.le 6° Lotto	10.383,91		
Amm.to Strada Acc. Svinc. S.P. 4.9 C.Servizi	2.055,04		
Amm.to Compl. Infrastr. Aree Irev e Strada Comparto D.4	34.433,42		
Amm.to Impianto Antintrusione	305,00		
Amm.to Compl. Infrastr. Ampl. Elettr. Comp. D3	14.635,95		
Amm.to Impianto condizionamento	3.641,47		
Amm.to Beni Strum. Di valore inf. A E 516.46	306,11		
Amm.to Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	75.686,95		
Amm.to Recupero Complesso Ex-Snia	19.864,06		
Amm.to Impianto Illuminazione pubblica (stralcio raccordo)	9.642,76		
Amm.to Impianto Fotovoltaico	90.961,78		
Amm.to Collegamento viario Comp. D3 Strada Muntangia	982,19		
Amm.to Infrastrutture Comp. SG	2.482,78		
Amm.to Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01		
Amm.to Rete Telematica	6.305,40		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			0,00
d) svalutazione dei crediti dell'attivo circ. e delle dispon. liquide			63.572,10
Svalutazione crediti commerciali	63.572,10		
11 variazioni delle rimanenze, di materie prime, sussid. di consumo e merci			32.657,50
Rimanenze iniziali aree industriali	2.971.372,90		
Rimanenze finali aree industriali e prodotti finiti	-2.938.715,40		
12 accantonamenti per rischi			0,00
13 altri accantonamenti			191.770,00
Accantonamenti per costi di chiusura e post-gestione discarica	191.770,00		
14 oneri diversi di gestione			327.811,63
Altri tributi minori	9.069,69		
Tares Comune di Villacidro	3.329,00		
Tares Comune di Cagliari via Rovereto	1.093,00		
Periodici, pubblicazioni, q.te associative	2.819,16		
Tasse circolazione e bolli su automezzi	39,62		
Tasse circolazione e bolli su autoveature	232,41		
Imu Comune di Villacidro	244.122,00		
Tasi Comune di Cagliari	201,00		
Tasi Comune di Villacidro	53.650,00		
Imu Comune di Cagliari	2.249,00		
Quote adesione organi associativi	11.000,00		
Mulle e sanzioni	6,75		
Totale Costi della produzione			<u>3.153.451,69</u>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			-23.693,26
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF

15	proventi da partecipazioni ( con sep. ind. di quelli da imprese controllate e collegate)		0,00
16	altri proventi finanziari		254.518,74
	a) da crediti imm., con indic. di quelli da controllate/anti e coll.	0,00	
	b) da titoli nelle immobilizz. che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) da titoli i. nell' attivo circolante che non cost. partecipazioni	0,00	
	d) diversi dai prec., con ind. di quelli da controllate/anti e coll.	254.518,74	
	Interessi attivi depositi bancari	254.518,74	
17	interessi ed altri oneri finanziari		9.811,67
	Interessi passivi su mutui	9.791,78	
	Interessi passivi su altri debiti	19,89	
17-bis	utili e perdite su cambi		0,00
	Totale		<u>244.707,07</u>
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18	rivalutazioni		0,00
	a) di partecipazioni	0,00	
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partec.	0,00	
19	svalutazioni		574,65
	a) di partecipazioni	574,65	
	Svalutazione partecipazioni	574,65	
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) di titoli iscritti nell' attivo circolante che non cost. partecip.	0,00	
	Totale delle rettifiche		<u>-574,65</u>
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20	proventi (con ind. delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscr. al n.5)		21.117,66
	Insussistenza di passività	231,50	
	Sopravvenienze attive	20.885,67	
	Arrotondamenti attivi	0,49	
21	oneri (con ind. delle minusv. da alien. non iscr. al n.14 e delle imposte di prec.es.)		54.500,39
	Sopravvenienze passive	54.499,29	
	Arrotondamenti passivi	1,10	
	Totale delle partite straordinarie		<u>-33.382,73</u>
	Risultato prima delle imposte		187.056,43
22	Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		183.951,00
	a) Correnti	183.951,00	
	Irap	10.801,00	
	Ires	173.150,00	
23	Utile (Perdita) dell'esercizio		3.105,43

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF  
IRAP

CONTO ECONOMICO

<b>A</b>	<b>VALORE DALLA PRODUZIONE</b>		
	<b>1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		<b>2.599.293,11</b>
	Affitto ramo d'azienda Villaservice	683.750,42	
	Canoni concessione superficie piazzale z.i.	3.181,84	
	Concessione diritto di servitù permanente	8.705,77	
	Concessione diritto di servitù elettrodotto 18 anni	20,38	
	Concessione trentennale diritto di superficie e servitù	45.524,67	
	Concessione ventennale diritto di superficie e servitù	2.183,02	
	Proventi annuali attraversamento ferroviario	338,30	
	Proventi da affitto centro servizi	14.789,24	
	Proventi da conc. Suolo per segnaletica	903,97	
	Proventi da locazione via Rovereto Cagliari	11.477,16	
	Ricavi diritti di superficie e servitù periodiche	28.788,41	
	Proventi da energia elettrica impianto fotovoltaico	8.512,74	
	Ricavi affitti immobili industriali e civili	194.221,83	
	Concessione servitù di elettrodotto e cavidotto 14 anni	43,18	
	Ricavi per chiusura, post-gestione e ricostruzione discarica e implementazione impianto	1.572.257,10	
	Ricavi per locazione in forma di residence Centro servizi	17.100,00	
	Concessione utilizzo sala convegni centro servizi	395,08	
	Ricavi vendite lotti industriali	7.100,00	
	<b>2 Variaz. delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti</b>		<b>0,00</b>
	<b>3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>		<b>0,00</b>
	<b>4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>		<b>41.933,18</b>
	Capitalizzazione spese personale - ampliamento Impianto RSU	4.364,31	
	Capitalizzazione terreni in concessione	32.657,62	
	Capitalizzazione spese personale - impianto trattamento e recupero acque reflue	4.911,25	
	<b>5 Altri ricavi e proventi (con separata indicazione dei contributi in c/ esercizio)</b>		<b>488.532,14</b>
	Ricavi per sanzione pecuniaria soccorso istruttorio	10.000,00	
	Ricavi per vendita legname	65,58	
	Contributi per funzioni Istituzionali	11.000,00	
	Incentivi per produzione energia fonti alternative	89.394,81	
	Proventi da penalità su rescissioni contrattuali	2.610,00	
	Q.ta Contributo c/ impianti Compl. Infr. Ampl. Elettr. CD3 2010	14.635,95	
	Q.ta Contributo c/ impianti complesso ex-Snia	19.579,48	
	Q.ta Contributo c/ impianti elettrificazione zona di espansione	3.172,00	
	Q.ta Contributo c/ impianti Fabbricati Ind.II Nuova Casar ex-Snia	81.259,16	
	Q.ta Contributo c/ impianti Impianto Infrastr. Aree irev D4 strade	16.374,22	
	Q.ta Contributo c/ impianti Mercato Ortofrutticolo	75.347,28	
	Q.ta Contributo c/ impianti Rustici Ind.II	784,77	
	Q.ta Contributo c/ impianti Rustico Ind.Ie 6° Lotto	10.833,76	
	Q.ta Contributo c/ impianti Strada Muntangia	982,19	
	Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Centro Servizi	1.027,52	
	Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Comparto D.4	1.027,52	
	Q.ta Contributo c/impianto Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01	
	Q.ta Contributo c/impianto illuminazione pubblica	9.594,34	
	Rimborso imposta di registro	2.977,50	
	Rimborsi da amm.ri per oneri previdenziali	62,72	
	Rimborso energia elettrica c/o impianti e fabbricati	76.332,83	
	Rimborso spese per consulenze tecniche e amm.ve	2.040,00	
	Rimborso spese utenze idriche e fognarie	101,50	
	<b>Totale Valore della produzione</b>		<b>3.129.758,43</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
	<b>6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>		<b>6.025,93</b>
	Materiale di consumo e cancelleria	3.255,68	
	Acquisto terreni	607,16	
	Materiale di consumo e varie	167,34	
	Acquisto di materiale per manutenzione ordinaria	1.097,07	
	Acquisto acqua minerale	303,78	
	Vestituario personale	594,90	
	<b>7 per servizi</b>		<b>378.888,71</b>
	Assistenza software e hardware	235,60	
	Altri costi per servizi	914,12	
	Canoni manutenzione macchine ufficio apparecch. E software	15.402,45	
	Canoni manutenzione periodiche	2.577,80	
	Carburanti automezzi	240,17	
	Carburanti autovetture	211,00	
	Carburanti esercizio opere consortili	3.085,26	
	Co.co.co. Compensi e spese sindaci revisori	7.500,00	
	MENO Co.co.co. Compensi e spese sindaci revisori	-7.500,00	
	Compensi ai sindaci	16.829,44	
	Compensi e rimborsi spese amministratori (cocopro e gettoni occasionali)	21.609,30	
	MENO Compensi e rimborsi spese amministratori (cocopro e gettoni occasionali)	-21.609,30	
	Condominio via Rovereto	1.362,80	
	Contributi previdenziali cococo sindaco	1.007,86	
	MENO Contributi previdenziali cococo sindaco	-1.007,86	
	Costi servizi telefonici tramite cellulare	4.004,72	
	Energia Elettrica	107.231,33	
	Energia Elettrica via Rovereto	2.165,10	
	Premio Inail Amministratore	161,36	
	MENO Premio Inail Amministratore	-161,36	
	Indennità di missione e spese viaggio amministratore	2.391,56	
	MENO Indennità di missione e spese viaggio amministratore	-2.391,56	
	Legali e notarili	17.445,02	
	Manutenzioni varie	36.373,00	
	Manutenzioni condominio Via Rovereto	7.445,00	
	Manutenzioni automezzi	677,87	
	Oneri personale lavoro interinale	41.984,12	
	MENO Oneri personale lavoro interinale	-41.984,12	
	Oneri consulenze e speciali incarichi	33.602,68	
	Oneri di gestione e ritiro dedicato impianto fotovoltaico	285,37	
	Oneri previdenziali amministratori	2.733,04	
	Oneri su fidejussione bancaria	800,00	
	Postali e affrancature	700,06	

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF  
IRAP

Premi di assicurazione automezzi	803,95		
Premi di assicurazione autoveature	1.033,64		
Pubblicità e promozione	36,64		
Rimborso spese viaggio ai sindaci	2.627,98		
Rimborso spese viaggio cocco sindaco	2.018,00		
MENO Rimborso spese viaggio cocco sindaco	-2.018,00		
Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	79.113,63		
Servizi di vigilanza	6.670,68		
Servizi e gestione beni della produzione	2.523,02		
Servizi telefonici telegrafici telex	3.424,92		
Spese condominiali e pulizia	20.745,04		
Spese per servizi ed elaborazioni dati	5.330,00		
Spese servizio cassa commissioni bancarie	5,38		
Corsi di formazione e aggiornamento personale	2.252,00		
8 per godimento di beni di terzi			0,00
9 per il personale			0,00
a) salari e stipendi		0,00	
Retribuzioni	522.690,32		
MENO Retribuzioni	-522.690,32		
Compensi patto verde	10.000,00		
MENO Compensi patto verde	-10.000,00		
Compensi art. 18 L. 109	7.490,94		
MENO Compensi art. 18 L. 110	-7.490,94		
Rateo 14a mensilità	22.123,57		
MENO Rateo 14a mensilità	-22.123,57		
Premio di produttività	38.400,00		
MENO Premio di produttività	-38.400,00		
b) oneri sociali		0,00	
Oneri sociali su retribuzioni	141.703,79		
MENO Oneri sociali su retribuzioni	-141.703,79		
Premio Inail personale dipendente	6.351,88		
MENO Premio Inail personale dipendente	-6.351,88		
c) trattamento di fine rapporto		0,00	
Accantonamento al F.do Tfr	55.248,17		
MENO Accantonamento al F.do Tfr	-55.248,17		
d) trattamento di quiescenza e simili		0,00	
e) altri costi		0,00	
10 ammortamenti e svalutazioni			3.276,67
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.276,67	
Amm.to spese di pubblicità da ammortizzare	1.160,00		
Amm.to software	2.116,67		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			1.103.209,25
Amm.to fabbricati ind.li - in funzione	81.018,34		
MENO Amm.to fabbricati ind.li - in funzione	-21.462,67		
Amm.to capannoni ind.li	7.990,62		
MENO Amm.to capannoni ind.li	-7.196,60		
Amm.to fabbricati sociali	3.340,39		
MENO Amm.to fabbricati sociali	-714,85		
Amm.to Centro servizi (fabbricati civili) - in funzione	55.010,15		
MENO Amm.to Centro servizi (fabbricati civili) - n funzione	-10.797,31		
Amm.to Mobili	993,40		
Amm.to Macchine ufficio elettroniche	1.623,90		
Amm.to Attrezzature ind.li comm.li	1.225,09		
Amm.to Sistemazione piazzali	1.105,26		
Amm.to Raccordo ferroviario 1° lotto	26.594,80		
Amm.to Raccordo ferroviario 2° lotto	289.254,62		
MENO Amm.to Raccordo ferroviario 2° lotto	-84.885,30		
Amm.to Edifici Rustici ind.li	83.649,07		
MENO Amm.to Edifici Rustici ind.li	-24.299,80		
Amm.to Rustici ind.le 6° Lotto	10.383,91		
MENO Amm.to Rustici ind.le 6° Lotto	-2.800,28		
Amm.to Strada Acc. Svinc. S.P. 4.9 C.Servizi	2.055,04		
Amm.to Compl. Infrastr. Aree Irev e Strada Comparto D.4	34.433,42		
Amm.to Impianto Antintrusione	305,00		
Amm.to Compl. Infrastr. Ampl. Eletr. Comp. D3	14.635,95		
Amm.to Impianto condizionamento	3.641,47		
Amm.to Beni Strum. Di valore inf. A E 516.46	306,11		
Amm.to Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	75.686,95		
MENO Amm.to Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	-13.402,22		
Amm.to Recupero Complesso Ex-Snia	19.864,06		
Amm.to Impianto Illuminazione pubblica (stralcio raccordo)	9.642,76		
Amm.to Impianto Fotovoltaico	90.961,78		
Amm.to Collegamento viario Comp. D3 Strada Muntangia	982,19		
Amm.to Infrastrutture Comp. SG	2.482,78		
Amm.to Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01		
Amm.to Rete Telematica	6.305,40		
Ammortamento settore rifiuti in affitto Villaservice spa	385.946,81		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00	
d) svalutazione dei crediti dell'attivo circ. e delle dispon. liquide		0,00	
Svalutazione crediti commerciali	63.572,10		
MENO Svalutazione crediti commerciali	-63.572,10		
11 variazioni delle rimanenze, di materie prime, sussid. di consumo e merci			32.657,50
Rimanenze iniziali aree industriali	2.971.372,90		
Rimanenze finali aree industriali e prodotti finiti	-2.938.715,40		
12 accantonamenti per rischi			0,00
13 altri accantonamenti			191.770,00
Accantonamenti per costi di chiusura e post-gestione scarica	191.770,00		
14 oneri diversi di gestione			81.433,88
Altri tributi minori	9.069,69		
Tares Comune di Villacidro	3.329,00		
Tares Comune di Cagliari via Rovereto	1.093,00		
Periodici, pubblicazioni, q.te associative	2.819,16		
Tasse circolazione e bolli su automezzi	39,62		
Tasse circolazione e bolli su autoveature	232,41		
Imu Comune di Villacidro	244.122,00		
MENO Imu Comune di Villacidro	-244.122,00		
Tasi Comune di Cagliari	201,00		

Bilancio CIP MC-V 2014 DEF  
IRAP

	Tasi Comune di Villacidro	53.650,00	
	Imu Comune di Cagliari	2.249,00	
	MENO Imu Comune di Cagliari	-2.249,00	
	Quote adesione organi associativi	11.000,00	
	Multe e sanzioni	6,75	
	MENO Multe e sanzioni	-6,75	
	<b>Totale Costi della produzione</b>		<b>1.797.261,94</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.332.496,49</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
	15 proventi da partecipazioni ( con sep. ind. di quelli da imprese controllate e collegate)		0,00
	16 altri proventi finanziari		0,00
	a) da crediti imm., con indic. di quelli da controllate/anti e coll.	0,00	
	b) da titoli nelle immobilizz. che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) da titoli i. nell' attivo circolante che non cost. partecipazioni	0,00	
	d) diversi dai prec., con ind. di quelli da controllate/anti e coll.	0,00	
	Interessi attivi depositi bancari	254.518,74	
	MENO Interessi attivi depositi bancari	-254.518,74	
	17 interessi ed altri oneri finanziari		0,00
	Interessi passivi su mutui	9.791,78	
	MENO Interessi passivi su mutui	-9.791,78	
	Interessi passivi su altri debiti	19,89	
	MENO Interessi passivi su altri debiti	-19,89	
	17-bis utili e perdite su cambi		0,00
	<b>Totale</b>		<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
	18 rivalutazioni		0,00
	a) di partecipazioni	0,00	
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partec.	0,00	
	19 svalutazioni		0,00
	a) di partecipazioni	0,00	
	Svalutazione partecipazioni	574,65	
	MENO Svalutazione partecipazioni	-574,65	
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) di titoli iscritti nell' attivo circolante che non cost. partecip.	0,00	
	<b>Totale delle rettifiche</b>		<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
	20 proventi (con ind. delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscr. al n.5)		0,00
	Insussistenza di passività	231,50	
	MENO Insussistenza di passività	-231,50	
	Sopravvenienze attive	20.885,67	
	MENO Sopravvenienze attive	-20.885,67	
	Arrotondamenti attivi	0,49	
	MENO Arrotondamenti attivi	-0,49	
	21 oneri (con ind. delle minusv. da alien. non iscr. al n.14 e delle imposte di prec.es.)		0,00
	Sopravvenienze passive	54.499,29	
	MENO Sopravvenienze passive	-54.499,29	
	Arrotondamenti passivi	1,10	
	MENO Arrotondamenti passivi	-1,10	
	<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0,00</b>
	<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>1.332.496,49</b>
	22 Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		0,00
	a) Correnti	0,00	
	Irap	10.801,00	
	MENO Irap	-10.801,00	
	Ires	173.150,00	
	MENO Ires	-173.150,00	
	23 Utile (Perdita) dell'esercizio		1.332.496,49
	CONTRIBUTI ASSICURATIVI		-6.459,46
	DEDUZIONE FORFETARIA		-261.899,75
	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		-140.977,13
	SPESE PER APPRENDISTI		0,00
	BASE IMPONIBILE		923.160,15
	ULTERIORE DEDUZIONE		0,00
	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA IRAP</b>		<b>923.160,15</b>

CONSORZIO CIP-V  
Rendiconto Ires 2014

CONTO ECONOMICO

A VALORE DALLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.599.293,11
Affitto ramo d'azienda Villaservice	683.750,42	
Canoni concessione superficie piazzale z.i.	3.181,84	
Concessione diritto di servizi permanente	8.705,77	
Concessione diritto di servizi elettrodotto 18 anni	20,38	
Concessione trentennale diritto di superficie e servizi	45.524,67	
Concessione ventennale diritto di superficie e servizi	2.183,02	
Proventi annuali attraversamento ferroviario	338,30	
Proventi da affitto centro servizi	14.789,24	
Proventi da conc. Suolo per segnaletica	903,97	
Proventi da locazione via Rovereto Cagliari	11.477,15	
Ricavi diritti di superficie e servizi periodiche	28.788,41	
Proventi da energia elettrica impianto fotovoltaico	8.512,74	
Ricavi affitti immobili industriali e civili	194.221,83	
Concessione servizi di elettrodotto e cavidotto 14 anni	43,18	
Ricavi per chiusura, post-gestione e ricostruzione discarica e implementazione impianto	1.572.257,10	
Ricavi per locazione in forma di residence Centro servizi	17.100,00	
Concessione utilizzo sala convegni centro servizi	395,08	
Ricavi vendite lotti industriali	7.100,00	
2 Variaz. delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti		0,00
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		41.933,18
Capitalizzazione spese personale - ampliamento Impianto RSU	4.364,31	
Capitalizzazione terreni in concessione	32.657,62	
Capitalizzazione spese personale - impianto trattamento e recupero acque reflue	4.911,25	
5 Altri ricavi e proventi (con separata indicazione dei contributi in c/ esercizio)		488.532,14
Ricavi per sanzione pecuniaria soccorso istruttorio	10.000,00	
Ricavi per vendita legname	65,58	
Contributi per funzioni istituzionali	11.000,00	
Incentivi per produzione energia fonti alternative	89.394,81	
Proventi da penali su rescissioni contrattuali	2.610,00	
Q.ta Contributo c/ impianti Compl. Infr. Ampl. Elettr. CD3 2010	14.635,95	
Q.ta Contributo c/ impianti complesso ex-Snia	19.579,48	
Q.ta Contributo c/ impianti elettrificazione zona di espansione	3.172,00	
Q.ta Contributo c/ impianti Fabbricati Ind.II Nuova Casar ex-Snia	81.259,16	
Q.ta Contributo c/ impianti Impianto Infrastr. Aree irev D4 strade	16.374,22	
Q.ta Contributo c/ impianti Mercato Ortofrutticolo	75.347,28	
Q.ta Contributo c/ impianti Rustici Ind.II	784,77	
Q.ta Contributo c/ impianti Rustico Ind.Ie 6° Lotto	10.833,76	
Q.ta Contributo c/ impianti Strada Muntangia	982,19	
Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Centro Servizi	1.027,52	
Q.ta Contributo c/ impianti Strada svincolo 4.9 Prov. Comparto D.4	1.027,52	
Q.ta Contributo c/impianto Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01	
Q.ta Contributo c/impianto illuminazione pubblica	9.594,34	
Rimborso imposta di registro	2.977,50	
Rimborsi da amm.ri per oneri previdenziali	62,72	
Rimborso energia elettrica c/o impianti e fabbricati	76.332,83	
Rimborso spese per consulenze tecniche e amm.ve	2.040,00	
Rimborso spese utenze idriche e fognarie	101,50	
Totale Valore della produzione		<u>3.129.758,43</u>
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		6.025,93
Materiale di consumo e cancelleria	3.255,68	
Acquisto terreni	607,16	
Materiale di consumo e varie	167,34	
Acquisto di materiale per manutenzione ordinaria	1.097,07	
Acquisto acqua minerale	303,78	
Vestiaro personale	594,90	
7 per servizi		453.079,27
Assistenza software e hardware	235,60	
Altri costi per servizi	914,12	
Canoni manutenzione macchine ufficio apparecch. E software	15.402,45	
Canoni manutenzione periodiche	2.577,80	
Carburanti automezzi	240,17	
Carburanti autovetture	211,00	
MENO 80% Carburanti autovetture	-168,80	
Carburanti esercizio opere consortili	3.085,26	
Co.co.co. Compensi e spese sindaci revisori	7.500,00	
Compensi ai sindaci	16.829,44	
Compensi e rimborsi spese amministratori (cocopro e gettoni occasionali)	21.609,30	
Condominio via Rovereto	1.362,80	
Contributi previdenziali cococo sindaco	1.007,86	
Costi servizi telefonici tramite cellulare	4.004,72	
MENO 20% Costi servizi telefonici tramite cellulare	-800,94	
Energia Elettrica	107.231,33	
Energia Elettrica via Rovereto	2.165,10	
Premio Inal Amministratore	161,36	
Indennità di missione e spese viaggio amministratore	2.391,56	
Legali e notarili	17.445,02	
Manutenzioni varie	36.373,00	
Manutenzioni condominio Via Rovereto	7.445,00	
Manutenzioni automezzi	677,87	
Oneri personale lavoro interinale	41.984,12	
Oneri consulenze e speciali incarichi	33.602,68	
Oneri di gestione e ritiro dedicato impianto fotovoltaico	285,37	
Oneri previdenziali amministratori	2.733,04	
Oneri su fidejussione bancaria	800,00	
Postali e affrancature	700,06	
Premi di assicurazione automezzi	803,95	
Premi di assicurazione autovetture	1.033,64	
MENO 80% Premi di assicurazione autovetture	-826,91	
Pubblicità e promozione	36,64	
Rimborso spese viaggio ai sindaci	2.627,98	
Rimborso spese viaggio cococo sindaco	2.018,00	
Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	79.113,63	
Servizi di vigilanza	6.670,68	
Servizi e gestione beni della produzione	2.523,02	
Servizi telefonici telegrafici telex	3.424,92	
MENO 20% Servizi telefonici telegrafici telex	-684,98	

CONSORZIO CIP-V  
Rendiconto Ires 2014

Spese condominiali e pulizia	20.745,04		
Spese per servizi ed elaborazioni dati	5.330,00		
Spese servizio cassa commissioni bancarie	5,38		
Corsi di formazione e aggiornamento personale	2.252,00		
8 per godimento di beni di terzi			0,00
9 per il personale			804.008,67
a) salari e stipendi		600.704,83	
Retribuzioni	522.690,32		
Compensi patto verde	10.000,00		
Compensi art. 18 L. 109	7.490,94		
Rateo 14a mensilità	22.123,57		
Premio di produttività	38.400,00		
b) oneri sociali		148.055,67	
Oneri sociali su retribuzioni	141.703,79		
Premio Inail personale dipendente	6.351,88		
c) trattamento di fine rapporto		55.248,17	
Accantonamento al F.do Tfr	55.248,17		
d) trattamento di quiescenza e simili		0,00	
e) altri costi		0,00	
10 ammortamenti e svalutazioni			66.848,77
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.276,67	
Amm.to spese di pubblicità da ammortizzare	1.160,00		
Amm.to software	2.116,67		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			1.103.209,25
Amm.to fabbricati ind.II - in funzione	81.018,34		
MENO Amm.to fabbricati ind.II - in funzione	-21.462,67		
Amm.to capannoni ind.II	7.990,62		
MENO Amm.to capannoni ind.II	-7.196,60		
Amm.to fabbricati sociali	3.340,39		
MENO Amm.to fabbricati sociali	-714,85		
Amm.to Centro servizi (fabbricati civili) - in funzione	55.010,15		
MENO Amm.to Centro servizi (fabbricati civili) - in funzione	-10.797,31		
Amm.to Mobili	993,40		
Amm.to Macchine ufficio elettroniche	1.623,90		
Amm.to Attrezzature ind.II comm.II	1.225,09		
Amm.to Sistemazione piazzali	1.105,26		
Amm.to Raccordo ferroviario 1° lotto	26.594,80		
Amm.to Raccordo ferroviario 2° lotto	289.254,62		
MENO Amm.to Raccordo ferroviario 2° lotto	-84.885,30		
Amm.to Edifici Rustici ind.II	83.649,07		
MENO Amm.to Edifici Rustici ind.II	-24.299,80		
Amm.to Rustici ind.II 6° Lotto	10.383,91		
MENO Amm.to Rustici ind.II 6° Lotto	-2.800,28		
Amm.to Strada Acc. Svinc. S.P. 4.9 C.Servizi	2.055,04		
Amm.to Compl. Infrastr. Aree Irev e Strada Comparto D.4	34.433,42		
Amm.to Impianto Antintrusione	305,00		
Amm.to Compl. Infrastr. Ampl. Elettr. Comp. D3	14.635,95		
Amm.to Impianto condizionamento	3.641,47		
Amm.to Beni Strum. Di valore inf. A E 516.46	306,11		
Amm.to Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	75.686,95		
MENO Amm.to Mercato Ortofrutticolo all'ingrosso	-13.402,22		
Amm.to Recupero Complesso Ex-Snia	19.864,06		
Amm.to Impianto Illuminazione pubblica (stralcio raccordo)	9.642,76		
Amm.to Impianto Fotovoltaico	90.961,78		
Amm.to Collegamento viario Comp. D3 Strada Muntangia	982,19		
Amm.to Infrastrutture Comp. SG	2.482,78		
Amm.to Adeguamento Raccordo ferroviario	59.329,01		
Amm.to Rete Telematica	6.305,40		
Ammortamento settore rifiuti in affitto Villaservice spa	385.946,81		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00	
d) svalutazione dei crediti dell'attivo circ. e delle dispon. liquide		63.572,10	
Svalutazione crediti commerciali	63.572,10		
11 variazioni delle rimanenze, di materie prime, sussidi, di consumo e merci			32.657,50
Rimanenze iniziali aree industriali	2.971.372,90		
Rimanenze finali aree industriali e prodotti finiti	-2.938.715,40		
12 accantonamenti per rischi			0,00
13 altri accantonamenti			191.770,00
Accantonamenti per costi di chiusura e post-gestione discarica	191.770,00		
14 oneri diversi di gestione			96.077,95
Altri tributi minori	9.069,69		
Tares Comune di Villacidro	3.329,00		
Tares Comune di Cagliari via Rovereto	1.093,00		
Periodici, pubblicazioni, q.te associative	2.819,16		
Tasse circolazione e bolli su automezzi	39,62		
Tasse circolazione e bolli su autovetture	232,41		
MENO 80% Tasse circolazione e bolli su autovetture	-185,93		
Imu Comune di Villacidro	244.122,00		
MENO Imu Comune di Villacidro	-244.122,00		
PIU' 20% Imu Comune di Villacidro	14.830,00		
Tasi Comune di Cagliari	201,00		
Tasi Comune di Villacidro	53.650,00		
Imu Comune di Cagliari	2.249,00		
MENO Imu Comune di Cagliari	-2.249,00		
Quote adesione organi associativi	11.000,00		
Multe e sanzioni	6,75		
MENO Multe e sanzioni	-6,75		
Totale Costi della produzione			<u>2.753.677,34</u>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			376.081,09
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15 proventi da partecipazioni ( con sep. ind. di quelli da imprese controllate e collegate)			0,00
16 altri proventi finanziari			254.518,74
a) da crediti imm., con indic. di quelli da controllate/anti e coll.		0,00	
b) da titoli nelle immobilizz. che non costituiscono partecipazioni		0,00	
c) da titoli i. nell' attivo circolante che non cost. partecipazioni		0,00	
d) diversi dai prec., con ind. di quelli da controllate/anti e coll.		254.518,74	
Interessi attivi depositi bancari	254.518,74		
17 interessi ed altri oneri finanziari			9.811,67
Interessi passivi su mutui	9.791,78		
Interessi passivi su altri debiti	19,89		
17-bis utili e perdite su cambi			0,00
Totale			<u>244.707,07</u>

**CONSORZIO CIP-V**  
**Rendiconto Ires 2014**

D	RETTEFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	18 rivalutazioni		0,00
	a) di partecipazioni	0,00	
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partecip.	0,00	
	19 svalutazioni		574,65
	a) di partecipazioni	574,65	
	Svalutazione partecipazioni	574,65	
	b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	
	c) di titoli iscritti nell' attivo circolante che non cost. partecip.	0,00	
	Totale delle rettifiche		<u>-574,65</u>
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
	20 proventi (con ind. delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscr. al n.5)		21.117,66
	Insussistenza di passività	231,50	
	Sopravvenienze attive	20.885,67	
	Arrotondamenti attivi	0,49	
	21 oneri (con ind. delle minusv. da alien. non iscr. al n.14 e delle imposte di prec.es.)		0,00
	Sopravvenienze passive	54.499,29	
	MENO Sopravvenienze passive	<u>-54.499,29</u>	
	Arrotondamenti passivi	1,10	
	MENO Arrotondamenti passivi	<u>-1,10</u>	
	Totale delle partite straordinarie		<u>21.117,66</u>
	Risultato prima delle imposte		641.331,17
	22 Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		0,00
	a) Correnti		0,00
	Irap	10.801,00	
	MENO Irap	<u>-10.801,00</u>	
	Ires	173.150,00	
	MENO Ires	<u>-173.150,00</u>	
	23 Utile (Perdita) dell'esercizio		641.331,17
	MENO ACE		-11.696,00
	IMPONIBILE IRES		629.635,17