

CONSORZIO ENERGIA VENETO - CEV

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO MILANO 53 VERONA VR
Codice Fiscale	03274810237
Numero Rea	VR 323620
P.I.	03274810237
Capitale Sociale Euro	- i.v.
Forma giuridica	CONSORZIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	351400
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.377	10.398
II - Immobilizzazioni materiali	3.740.587	3.994.628
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	148.189
Totale immobilizzazioni (B)	3.746.964	4.153.215
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.686.545	2.096.007
Totale crediti	1.686.545	2.096.007
IV - Disponibilità liquide	1.691.921	1.245.406
Totale attivo circolante (C)	3.378.466	3.341.413
D) Ratei e risconti	2.822.086	2.606.821
Totale attivo	9.947.516	10.101.449
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	761.806	704.269
VI - Altre riserve	-	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	191.832	57.187
Totale patrimonio netto	953.638	761.455
B) Fondi per rischi e oneri	550.000	550.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.655	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.323.689	4.348.822
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.103.619	4.441.172
Totale debiti	8.427.308	8.789.994
E) Ratei e risconti	14.915	-
Totale passivo	9.947.516	10.101.449

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	(39)	(9)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.848.655	1.887.948
altri	1.394.943	1.396.364
Totale altri ricavi e proventi	3.243.598	3.284.312
Totale valore della produzione	3.243.559	3.284.303
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.764	-
7) per servizi	1.615.981	1.813.720
8) per godimento di beni di terzi	1.277.960	1.248.274
9) per il personale		
a) salari e stipendi	91.886	-
b) oneri sociali	36.038	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.671	-
c) trattamento di fine rapporto	6.671	-
Totale costi per il personale	134.595	-
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	259.575	265.421
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.021	10.021
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	255.554	255.400
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.393	6.386
Totale ammortamenti e svalutazioni	260.968	271.807
12) accantonamenti per rischi	-	550.000
14) oneri diversi di gestione	12.169	102.379
Totale costi della produzione	3.306.437	3.986.180
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(62.878)	(701.877)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	506.811	1.032.000
Totale proventi da partecipazioni	506.811	1.032.000
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	(11.816)	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	(11.816)	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	23.444	31.458
Totale proventi diversi dai precedenti	23.444	31.458
Totale altri proventi finanziari	11.628	31.458
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese collegate	-	23.572
altri	246.523	263.550
Totale interessi e altri oneri finanziari	246.523	287.122
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	271.916	776.336
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	209.038	74.459
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	17.206	17.272
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.206	17.272
21) Utile (perdita) dell'esercizio	191.832	57.187

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2016.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

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

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

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

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

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

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

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

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

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

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

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Oneri pluriennali	5 anni in quote costanti
Costi di ricerca e sviluppo	5 anni o quote costanti

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

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

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Macchine da ufficio	20%
Impianti fotovoltaici	5%

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

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

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

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

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Non esistono partecipazioni in bilancio.

Si segnala che in data 22/01/2016 il Consorzio ha ceduto la partecipazione in GLOBAL POWER SERVICE SPA, con sede in Verona - C.so Porta Nuova n. 127, capitale sociale Euro 1.000.000,00 ad un prezzo pari ad Euro 180.000.

La partecipazione detenuta dal Consorzio era iscritta in bilancio per Euro 36.000 pari al 12% del capitale ma con diritto di voto pari al 30,6%.

Si segnala altresì che in data 22/01/2016 il Consorzio ha ceduto la partecipazione in E-GLOBAL SERVICE SPA, con sede in Verona - C.so Milano n. 55, capitale sociale Euro 500.000,00 ad un prezzo di Euro 475.000.

La partecipazione detenuta dal Consorzio era iscritta in bilancio per Euro 112.189,00 pari al 10% del capitale.

Movimenti delle immobilizzazioni

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

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	218.792	5.116.483	148.189	5.483.464
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	208.394	1.121.855		1.330.249
Valore di bilancio	10.398	3.994.628	148.189	4.153.215
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.513	-	1.513
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	148.189	148.189
Ammortamento dell'esercizio	4.021	255.554		259.575
Totale variazioni	(4.021)	(254.041)	(148.189)	(406.251)
Valore di fine esercizio				
Costo	218.792	5.117.996	-	5.336.788
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	212.415	1.377.409		1.589.824
Valore di bilancio	6.377	3.740.587	-	3.746.964

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Il Consorzio ha in essere i seguenti contratti di leasing relativi ad impianti fotovoltaici aventi durata ventennale stipulati a partire dagli ultimi mesi del 2009 e successivamente nel corso del 2010 e del 2011

Si segnala che coerentemente con quanto effettuato per gli impianti di proprietà l'aliquota di ammortamento interna applicata è pari al 5%.

Contratto UBI LEASING N.6027816 Impianti fotovoltaici

Costo storico	870.625
Fondo ammortamento	413.546
Valore iscrizione teorico	457.079
Onere finanziario relativo all'esercizio	14.291
Ammortamento	43.531
Valore attuale delle rate non scadute	551.655

Contratto UBI LEASING N.6028135 Impianti fotovoltaici

Costo storico	637.125
Fondo ammortamento	302.634
Valore iscrizione teorico	334.491
Onere finanziario relativo all'esercizio	10.532
Ammortamento	31.856
Valore attuale delle rate non scadute	403.547

Contratto UBI LEASING N.6028116 Impianti fotovoltaici

Costo storico	798.000
Fondo ammortamento	376.050
Valore iscrizione teorico	421.950
Onere finanziario relativo all'esercizio	31.276
Ammortamento	39.900
Valore attuale delle rate non scadute	548.113

Contratto UBI LEASING N.6028113 Impianti fotovoltaici

Costo storico	785.875
Fondo ammortamento	373.292
Valore iscrizione teorico	412.583
Onere finanziario relativo all'esercizio	30.829
Ammortamento	39.294
Valore attuale delle rate non scadute	539.843

Contratto UBI LEASING N.6027876 Impianti fotovoltaici

Costo storico	747.250
Fondo ammortamento	354.946
Valore iscrizione teorico	392.304
Onere finanziario relativo all'esercizio	29.314
Ammortamento	37.363
Valore attuale delle rate non scadute	513.311

Contratto UBI LEASING N.6027860 Impianti fotovoltaici

Costo storico	951.375
Fondo ammortamento	451.905
Valore iscrizione teorico	499.470
Onere finanziario relativo all'esercizio	15.502
Ammortamento	47.569
Valore attuale delle rate non scadute	590.441

-

Contratto UBI LEASING N.6041178 Impianti fotovoltaici

Costo storico	199.500
Fondo ammortamento	76.808
Valore iscrizione teorico	122.692
Onere finanziario relativo all'esercizio	7.729
Ammortamento	9.975
Valore attuale delle rate non scadute	140.083

Contratto UBI LEASING N.6041156 Impianti fotovoltaici

Costo storico	1.067.100
Fondo ammortamento	410.834
Valore iscrizione teorico	656.266
Onere finanziario relativo all'esercizio	19.171
Ammortamento	53.355
Valore attuale delle rate non scadute	700.346

Contratto UBI LEASING N.6041158 Impianti fotovoltaici

Costo storico	1.027.050
Fondo ammortamento	395.417
Valore iscrizione teorico	631.633
Onere finanziario relativo all'esercizio	41.600
Ammortamento	51.353
Valore attuale delle rate non scadute	724.490

Contratto UBI LEASING N.6045124 Impianti fotovoltaici

Costo storico	485.850
Fondo ammortamento	187.055
Valore iscrizione teorico	298.795
Onere finanziario relativo all'esercizio	8.971
Ammortamento	24.293
Valore attuale delle rate non scadute	324.075

Contratto UBI LEASING N.6045136 Impianti fotovoltaici

Costo storico	849.450
Fondo ammortamento	327.041
Valore iscrizione teorico	522.409
Onere finanziario relativo all'esercizio	31.691
Ammortamento	42.473

Valore attuale delle rate non scadute	600.946
---------------------------------------	---------

Contratto UBI LEASING N.6045132 Impianti fotovoltaici

Costo storico	250.200
Fondo ammortamento	96.327
Valore iscrizione teorico	153.873
Onere finanziario relativo all'esercizio	3.620
Ammortamento	12.510
Valore attuale delle rate non scadute	166.890

Contratto UBI LEASING N.6055281 Impianti fotovoltaici

Costo storico	1.352.000
Fondo ammortamento	398.840
Valore iscrizione teorico	953.160
Onere finanziario relativo all'esercizio	55.126
Ammortamento	67.600
Valore attuale delle rate non scadute	986.677

Contratto UBI LEASING N.6058004 Impianti fotovoltaici

Costo storico	1.162.650
Fondo ammortamento	342.984
Valore iscrizione teorico	819.666
Onere finanziario relativo all'esercizio	24.662
Ammortamento	58.133
Valore attuale delle rate non scadute	804.467

Contratto UBI LEASING N.6059150 Fornitura pannelli

Costo storico	2.339.560
Fondo ammortamento	690.170
Valore iscrizione teorico	1.649.390
Onere finanziario relativo all'esercizio	54.754
Ammortamento	116.978
Valore attuale delle rate non scadute	1.671.874

Contratto UBI LEASING N.6059151 Impianti fotovoltaici

Costo storico	2.137.600
Fondo ammortamento	630.592
Valore iscrizione teorico	1.507.008
Onere finanziario relativo all'esercizio	92.337
Ammortamento	106.880
Valore attuale delle rate non scadute	1.585.290

Attivo circolante

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 33.510.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti									
	DEPOSITI CAUZIONALI	-	10.047	-	-	-	10.047	10.047	-
	FONDO RISCHI SU CREDITI	32.117-	1.393-	-	-	-	33.510-	1.393-	4
	CLIENTI	38.291	107.320	-	-	-	145.611	107.320	280
	CREDITI V/ERARIO PER RIT. SU INTERESSI ATTIVI	744	-	-	-	610	134	610-	82-
	CREDITI DIVERSI	153.814	-	-	-	96.887	56.927	96.887-	63-
	ACCONTI D'IMPOSTA	9.936	-	-	-	9.870	66	9.870-	99-
	CLIENTI FT.DA EMETT.RIMB. SP.FOTOVOLT.	107.381	-	-	-	19.874	87.507	19.874-	19-
	CLIENTI FT.DA EMETT. CONTR.FOTOVOLT.	872.561	-	-	-	166.674	705.887	166.674-	19-
	CLIENTI FATTURE DA EMETTERE	187.806	-	-	-	88.955	98.851	88.955-	47-
	CLIENTI FT DA EMETT. CENTRALE COMMITTENZA	-	23.091	-	-	-	23.091	23.091	-
	ERARIO C/ IVA	676.521	-	-	-	84.981	591.540	84.981-	13-
	ANTICIPI A FORNITORI	-	396	-	-	-	396	396	-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	2-	2-	-
	Totale	2.014.937	139.461	-	-	467.851	1.686.545	328.392-	

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Disponibilita' liquide									
	UNICREDIT BANCA	15.347	364.143	-	-	-	379.490	364.143	2.373
	UBI B.BRESCIA-CONTRIB. ENERGIA (c/c 24421)	44.878	77.410	-	-	-	122.288	77.410	172
	BANCO POPOLARE VR C /C 60298	6.086	12.509	-	-	-	18.595	12.509	206
	MPS C/C 61124442 (ex 1365350)	3.717	34.891	-	-	-	38.608	34.891	939
	UBI BANCO DI BRESCIA c/c 11389	44.899-	256.774	-	-	-	211.875	256.774	572-

UBI B.BRESCIA c /c 24559	831	-	-	-	-	831	-	-
DOSSIER TITOLI BAV 13/17 EM10	200.000	-	-	-	-	200.000	-	-
DOSSIER TITOLI BMPS 4931750	80.000	-	-	-	-	80.000	-	-
CRED. LOMB. VENETO C/C 00302280	299.915-	301.290	-	-	-	1.375	301.290	100-
DOSSIER TITOLI MPS 4967270	66.480	-	-	-	-	66.480	-	-
DOSSIER TITOLI MPS 5012630	306.641	-	-	-	-	306.641	-	-
MPS C/PEGNO 10600688	200.061	71	-	-	-	200.132	71	-
MPS C/C 10600595	7.243	-	-	-	6.314	929	6.314-	87-
MPS LIBRETTO DI DEPOSITO N. 902313-14	-	70.049	-	-	-	70.049	70.049	-
CARTA DI CREDITO 9266	-	-	-	-	5.531	5.531-	5.531-	-
CASSA	902	-	-	-	739	163	739-	82-
Arrotondamento	-	-	-	-	-	4-	4-	-
Totale	587.372	1.117.137	-	-	12.584	1.691.921	1.104.549	

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti									
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2017	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2018	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2019	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2020	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2021	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2022	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2023	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2024	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2025	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2026	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2027	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-

RISCONTI ATTIVI ANNO 2028	86.137	-	-	-	-	86.137	-	-
RISCONTI ATTIVI ANNO 2029	81.746	-	-	-	-	81.746	-	-
RISCONTI ATTIVI ANNO 2030	50.251	-	-	-	-	50.251	-	-
RISCONTI ATTIVI ANNO 2031	15.782	-	-	-	-	15.782	-	-
RISCONTI ATTIVI	32.937	-	-	-	-	32.937	-	-
RATEI ATTIVI	8.890	-	-	-	-	8.890	-	-
COSTI SOSPESI PROGETTO M.E. L. (F.do Elena)	1.297.438	-	-	-	325.072	972.366	325.072-	25-
F.do Elena COSTI SOSPESI PROGETTO M.E. L.	-	626.474	-	-	-	626.474	626.474	-
Arrotondamento	-					4-	4-	
Totale	2.520.688	626.474	-	-	325.072	2.822.086	301.398	

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

Il Fondo Consortile ammonta ad Euro 761.806 ed è stato incrementato nel corso dell'esercizio a seguito dell'accantonamento dell'avanzo di bilancio 2015 pari ad Euro 57.187.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale									
	FONDO CONSORTILE	-	761.806	-	-	-	761.806	761.806	-
	Totale	-	761.806	-	-	-	761.806	761.806	
Utile (perdita) dell'esercizio									
	UTILE DELL'ESERCIZIO	-	191.832	-	-	-	191.832	191.832	-
	PERDITA DELL'ESERCIZIO	-	191.832	-	-	-	191.832	191.832	-
	Arrotondamento	-					191.832-	191.832-	
	Totale	-	383.664	-	-	-	191.832	191.832	

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Si rammenta che a mente dell'art. 7.6 dello Statuto i Consorziati, per tutta la durata del Consorzio, non potranno chiedere la divisione del fondo.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Per la voce "Fondo rischi e oneri" trattasi di un accantonamento prudenziale correlato alla iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale della voce RISCOINTI ATTIVI dei costi sospesi sostenuti dal Consorzio per il progetto (M.E.L.).

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
-------------	-----------	-------------------	------------	-------------------	-------------------	---------	-----------------	------------------	-----------

Fondi per rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI	-	550.000	-	-	-	550.000	550.000	-
Totale	-	550.000	-	-	-	550.000	550.000	-

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Debiti con durata maggiore di anni cinque e assistiti da garanzie reali

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali.

I debiti a lungo termine sono così rappresentati:

- mutuo nr. 777037747.41 di residui € 514.951 concesso da Antonveneta Banca Spa per l'acquisto di una parte degli impianti fotovoltaici. Detto prestito ha una durata ventennale e la corrispondente parte di debito scadente entro l'anno è pari ad € 25.809 mentre quella con scadenza oltre i 5 anni è pari ad € 375.297;

- mutuo nr. 777046241.96 di residui € 2.584.554 concesso da Antonveneta Banca Spa per l'acquisto di una parte degli impianti fotovoltaici. Detto prestito ha una durata ventennale e la corrispondente parte di debito scadente entro l'anno è pari ad € 120.646 mentre quella con scadenza oltre i 5 anni è pari ad € 1.900.739;

- mutuo nr. 777046730.03 di residui € 845.551 concesso da Antonveneta Banca Spa per l'acquisto di una parte degli impianti fotovoltaici. Detto prestito ha una durata ventennale e la corrispondente parte di debito scadente entro l'anno è pari ad € 39.209 mentre quella con scadenza oltre i 5 anni è pari ad € 626.082;

- mutuo nr. 741647527.77 di residui € 359.449 concesso da Antonveneta Banca Spa per l'acquisto della rimanente parte degli impianti fotovoltaici. Detto prestito ha una durata ventennale e la corrispondente parte di debito scadente entro l'anno è pari ad € 15.223 mentre quella con scadenza oltre i 5 anni è pari ad € 273.312.

- mutuo nr. 741694541.46 di residui € 166.667 concesso da Antonveneta Banca Spa. Detto prestito ha durata biennale e verrà estinto entro l'anno.

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

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti									
	MPS C/C 10158685 (ex 10158607)	-	91.998	-	-	-	91.998	91.998	-
	DEBITI	-	498.652	-	-	-	498.652	498.652	-
	ERARIO C/INPS COLLABORATORI	-	5.835	-	-	-	5.835	5.835	-
	ERARIO C /RITENUTE VARIE	-	2.586	-	-	-	2.586	2.586	-
	ERARIO C /RITENUTE COD. 1001	-	7.044	-	-	-	7.044	7.044	-
	ERARIO C /RITENUTE COD. 1040	-	3.739	-	-	-	3.739	3.739	-
	ERARIO C /RITENUTE COD. 1004	-	4.436	-	-	-	4.436	4.436	-
	FATTURE DA RICEVERE	-	450.898	-	-	-	450.898	450.898	-
	DEBITI DIVERSI	-	200	-	-	-	200	200	-

DEBITI V/ INAIL	-	381	-	-	-	381	381	-
DEBITI V /PERSONALE DIPENDENTE	-	3.394	-	-	-	3.394	3.394	-
DEBITI INPS PERSONALE DIPENDENTE	-	7.969	-	-	-	7.969	7.969	-
DEBITI V/ALTRI ENTI PREV. E ASSIST.	-	92	-	-	-	92	92	-
DEBITI V/F.DI PENSIONE INTEGRATIVI	-	2.304	-	-	-	2.304	2.304	-
DEBITI CAUZIONALI	-	350.000	-	-	-	350.000	350.000	-
DEBITI PER ACCONTI FONDO ELENA	-	526.608	-	-	-	526.608	526.608	-
DEBITO FRUTTIFERO V /ALTRI	-	2.000.000	-	-	-	2.000.000	2.000.000	-
MUTUO MPS N. 777037747.41	-	514.951	-	-	-	514.951	514.951	-
MUTUO MPS N. 777046241.96	-	2.584.554	-	-	-	2.584.554	2.584.554	-
MUTUO MPS N. 777046730.03	-	845.551	-	-	-	845.551	845.551	-
MUTUO MPS N. 741647527.77	-	359.449	-	-	-	359.449	359.449	-
MUTUO MPS N. 741694541.46	-	166.667	-	-	-	166.667	166.667	-
Totale	-	8.427.308	-	-	-	8.427.308	8.427.308	-

Finanziamenti effettuati da soci della società

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dal consorzio, per il quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

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

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Il consorzio ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti.

Imposte differite e anticipate

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

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Impiegati	6
Totale Dipendenti	6

La variazione del numero di dipendenti evidenziata rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:

- si è proceduto all'assunzione di n. 6 impiegati al fine di dotare il Consorzio di una autonoma struttura tecnica ed amministrativa.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono esposte le informazione richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c. relativamente ai compensi ed ai rimborsi corrisposti ad amministratori, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori
Compensi	54.837

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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

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

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

Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, nel confermare che il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Vs. Consorzio, l'Organo Amministrativo Vi invita ad approvarlo e Vi rammenta che ai sensi dell'art. 14.2 dello Statuto Sociale il residuo attivo risultante dal bilancio deve essere destinato ad incremento del fondo consortile.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Verona, 17/03/2017

Per il Consiglio di Amministrazione

Fornasiero Gianfranco

