

ACEA POWER S.R.L.

Sede in VIA VIGONE N. 42, 10064 PINEROLO (TO)
Codice Fiscale 10844400019 - Numero Rea TO 1166594
P.I.: 10844400019
Capitale Sociale Euro 300.000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	77.177	48.257
Ammortamenti	15.482	10.463
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	61.695	37.794
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	467.606	466.936
Ammortamenti	276.007	229.821
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	191.599	237.115
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	253.294	274.909
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	782.081	636.848
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	782.081	636.848
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	28.977	8.810
Totale attivo circolante (C)	811.058	645.658
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	-	-
Totale attivo	1.064.352	920.567
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	300.000	300.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	793	-
V - Riserve statutarie	15.071	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.529	15.864
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	14.529	15.864
Totale patrimonio netto	330.393	315.864
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	19.376	31.062
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	714.583	480.786
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	714.583	480.786
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	92.855
Totale passivo	1.064.352	920.567

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	708.336	896.607
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	29.591	112
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	53.424	58.412
Totale altri ricavi e proventi	53.424	58.412
Totale valore della produzione	791.351	955.131
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	541.157	701.665
7) per servizi	118.507	114.879
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	39.592	42.765
b) oneri sociali	15.272	16.459
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.948	3.225
c) trattamento di fine rapporto	2.867	3.149
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	81	76
Totale costi per il personale	57.812	62.449
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	51.205	50.288
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.019	4.210
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	46.186	46.078
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.205	50.288
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.129	1.352
Totale costi della produzione	769.810	930.633
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.541	24.498
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	7	3
Totale proventi diversi dai precedenti	7	3
Totale altri proventi finanziari	7	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	6	517
Totale interessi e altri oneri finanziari	6	517
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1	(514)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	-	-
Totale proventi	-	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	21.542	23.984
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.013	8.120
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-

proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.013	8.120
23) Utile (perdita) dell'esercizio	14.529	15.864

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

INTRODUZIONE

Egredi Signori soci,
il bilancio che viene sottoposto oggi alla Vostra approvazione è quello relativo all' esercizio chiuso al 31/12/2014.

L'esercizio si chiude con un risultato positivo netto di euro 14.529.

La società ha per oggetto la produzione, la trasformazione, la distribuzione e la vendita dell'energia nelle sue diverse forme e proveniente da diverse fonti, con preferenza per quelle rinnovabili; la fornitura di calore mediante la gestione e la manutenzione di reti di teleriscaldamento e la realizzazione delle stesse oltre che degli impianti di produzione.

La società per tutta la durata dell'esercizio ha continuato a svolgere la propria attività nel pieno rispetto di quanto previsto e stabilito dallo statuto societario.

Dopo la chiusura dell'esercizio, la società non è stata interessata da alcun fatto di rilievo.

PREMESSA - CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 è stato predisposto in conformità ai principi e criteri contabili di cui agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, così come modificati dal D. Lgs. 17/01/2003 n. 6, ed in base ai principi contabili stabiliti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il bilancio, sussistendo i requisiti di legge (art. 2435 bis codice civile.) è stato redatto in forma abbreviata e non si è resa necessaria la compilazione della relazione sulla gestione. Il presente bilancio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa. Ove ritenuto necessario, gli elementi della nota integrativa sono stati comunque integrati al fine di rappresentare la situazione della società con maggiore analicità rispetto a quanto strettamente richiesto dal legislatore.

I valori ai fini comparativi del bilancio precedente si riferiscono al periodo che intercorre dal 13/12/2012 al 31/12/2013. Ai sensi dell'ex art. 2423 ter, 5° comma, tutte le voci di bilancio tra il presente esercizio ed il precedente sono state comparate tra loro; al fine di agevolare il confronto, sono state riportate riclassifiche all'interno dello stato patrimoniale e del conto economico rispetto allo scorso anno.

Si ricorda che la società è soggetta all'attività di direzione, coordinamento e controllo da parte di Acea Pinerolese Industriale S.p.A.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Nella redazione del bilancio si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta.

In particolare si è provveduto:

- alla valutazione delle voci secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e del passivo;
- a indicare esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- al fine di garantire l'attendibilità dell'informazione contenuta nel bilancio, a utilizzare principi indipendenti ed imparziali verso tutti i destinatari;
- alla indicazione dei proventi e degli oneri realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o del pagamento;
- a considerare i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio in esame, anche se conosciuti dopo la chiusura;
- a valutare separatamente gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;

Informazioni ex art. 2428, numeri 3) e 4), Codice Civile.

Conformemente al dettato dell'art. 2428 Codice Civile, numeri 3) e 4), si precisa che stante il divieto di legge in materia di società a responsabilità limitata, la società non detiene proprie quote sociali; non sono state nemmeno compiute compravendite sulle proprie quote sociali, nemmeno indirettamente o per interposta persona.

Si precisa inoltre che la Società non detiene quote di società controllanti.

Criteri di valutazione

Il criterio di valutazione utilizzato nella redazione del bilancio in esame è quello del costo storico, in conformità all'articolo 2426 del Codice Civile.

Vengono illustrati nel seguito, in maggior dettaglio, i criteri adottati per le diverse poste di bilancio:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al valore contabile di scorporo o al costo di acquisto ed ammortizzate in quote costanti in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al valore contabile di scorporo o al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Per le immobilizzazioni costruite in economia sono stati capitalizzati tutti i costi direttamente imputabili all'opera al netto di eventuali contributi ricevuti.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate in quote costanti, secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo, tenuto conto dell'usura fisica del bene.

Per l'esercizio corrente gli ammortamenti sono stati proporzionati al periodo in cui hanno partecipato effettivamente al processo produttivo.

L'aliquota di ammortamento dei cespiti entrati in funzione nel corso dell'esercizio è stata mediamente ridotta alla metà, sulla base della loro ridotta partecipazione al processo produttivo.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

Non sono presenti rimanenze di magazzino e per lavori in corso.

Crediti

I crediti sono stati iscritti nell'attivo circolante al valore presumibile di realizzo.

-

Ratei e risconti

Sono quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi, imputati a rettifica dei rispettivi conti, nel rispetto del principio di competenza.

Patrimonio netto

Rappresenta il valore nominale del capitale sociale e l'ammontare delle riserve.

Fondo trattamento di fine rapporto

Il debito per T.F.R. è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Fondo per rischi

Non sono presenti fondi rischi.

Debiti

Sono iscritti al valore nominale. In tali voci sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo, sia nella data di sopravvenienza.

Costi e ricavi

Sono stati iscritti i costi e i ricavi della gestione, secondo il principio della prudenza e della competenza.

-

Elenco delle partecipazioni

La società non detiene partecipazioni.

-

Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni

Non sussistono crediti o debiti di durata residua superiore ai cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

-

Crediti e debiti in valuta

Il bilancio non presenta poste in valuta al termine dell'esercizio.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha effettuato operazioni che prevedono obbligo di retrocessione a termine.

Oneri capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non si è fatto luogo alla capitalizzazione di oneri finanziari.

Conti d'ordine e altri impegni

In calce allo stato patrimoniale sono riportati le garanzie prestate e ricevute direttamente o indirettamente attraverso fidejussioni, avalli e beni in comodato.

Strumenti finanziari derivati

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

Nota Integrativa Attivo***Immobilizzazioni immateriali*****Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono così composte:

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali		Costo storico				
Voci di bilancio	Saldo al 01/01/14	Importo al 01/01/14 Costo	Incrementi da conferimento	Incrementi	Decrementi	Importo al 31/12/14 Costo
Costi di impianto ed ampliamento	1.590	1.987	0	0	0	1.987
Brevetti industriali e opere ingegno	0	2.125	0	0	0	2.125
Migliorie su beni di terzi	36.204	44.145	0	28.921	0	73.066
Immobilizzazioni Immateriali	37.794	48.257	0	28.921	0	77.178

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali		F.do ammortamento				
Voci di bilancio	Importo al 01/01/14 F.do Ammort.	Incrementi da conferimento	Ammortamenti	Decrementi	Fondo amm. al 31/12/14	Saldo a bilancio
Costi di impianto ed ampliamento	397	0	397	0	794	1.192
Brevetti industriali e opere ingegno	2.125	0	0	0	2.125	0
Migliorie su beni di terzi	7.941	0	4.622	0	12.563	60.503
Immobilizzazioni Immateriali	10.463	0	5.019	0	15.482	61.695

Tra i costi di impianto ed ampliamento sono state iscritte le spese notarili sostenute per costituire la società.

Le altre immobilizzazioni immateriali rappresentano costi di migliorie su beni di terzi; più specificatamente si riferiscono a interventi eseguiti su centrali termiche di clienti con i quali è in essere una convenzione pluriennale derivante dal conferimento.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono così composte:

Movimenti delle immobilizzazioni materiali		Costo storico					
Voci di bilancio	Saldo al 01/01/14	Importo al 01/01/14 Costo	Incrementi da conferimento	Incrementi	Giroconti	Decrementi	Importo al 31/12/14 Costo
Impianti e macchinari	237.115	466.936	0	0	0	0	466.936
Investimenti in corso	0	0	0	670	0	0	670
Immobilizzazioni materiali	237.115	466.936	0	670	0	0	467.606

Movimenti delle immobilizzazioni Materiali		F.do ammortamento				
Voci di bilancio	Importo al 01/01/14 F.do Ammort.	Incrementi da conferimento	Ammortamenti	Decrementi	Fondo amm. al 31/12/14	Saldo a bilancio
Impianti e macchinari	229.821	0	46.186	0	276.007	190.929
Investimenti in corso	0	0	0	0	0	670
Immobilizzazioni materiali	229.821	0	46.186	0	276.007	191.599

Gli impianti e macchinari sono costituiti dalle sottocentrali installate presso gli utenti e da una centrale mobile in container.

Le aliquote di ammortamento utilizzate su base annuale sono state rispettivamente:

- sottocentrali 10%
- allacciamento sottocentrali 3%
- centrale mobile in container 10%

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Crediti

La voce crediti è così composta:

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	569.697	69.255	638.952
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	57.964	53.246	111.210
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.619	22.688	31.307
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	568	44	612
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	636.848	145.233	782.081

La voce crediti vs/clienti comprende crediti di natura commerciale per euro 498.093 e fatture da emettere per euro 140.859 con scadenza entro i 12 mesi dalla chiusura dell'esercizio.

I crediti commerciali ricompresi nell'attivo circolante sono iscritti in bilancio al valore presumibile di realizzazione, rappresentato dal loro valore nominale.

La voce crediti tributari comprende:

	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013
Crediti IRES da riten. subite	7.749	2.914
Crediti IRES per ritenute da liquidare	6.598	5.667
Crediti v/erario imposta sostit. TFR	24	36
Iva c/erario a credito	16.769	0
Crediti v/erario c/IRAP per maggiori acconti versati	167	0
Crediti v/Erario riten. lav. aut.	0	2
Crediti tributari	31.307	8.619

I crediti tributari per IRAP sono iscritti al netto dei debiti derivanti dalla liquidazione dell'imposta dell'esercizio.

Il credito Iva al 31/12/2014 deriva dalla liquidazione a credito del mese di dicembre.

La voce "Crediti verso altri", esigibili entro l'esercizio successivo, comprende una sola voce relativa al conguaglio Inail dell'anno per euro 612,00.

Non si rilevano crediti aventi scadenza oltre i 12 mesi dalla chiusura dell'esercizio.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La voce comprende le giacenze liquide e immediatamente disponibili, iscritte per il loro effettivo importo :

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	8.810	20.167	28.977
Totale disponibilità liquide	8.810	20.167	28.977

Ratei e risconti attivi

Al 31/12/2014 non sono stati rilevati ratei e risconti attivi.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto***Patrimonio netto***

La seguente tabella riporta la composizione del patrimonio netto aziendale:

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota distribuibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
					Per aumento di capitale	Per copertura delle perdite	Per distribuzione ai soci
Capitale	300.000						
Riserva legale	793	A,B	793				
Riserva statutaria	15.071	A,B	15.071	15.071			
Altre riserve		A,B					
Altre riserve		A,B	0	0			
Utili (perdite) portato a nuovo							
Utile (perdita) di esercizio	14.529	A,B,C	14.529	13.803			
Totale	330.393		30.393	28.874			

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La riserva legale e le altre riserve hanno natura di riserve di utili, ai sensi dell'art. 47 c.1 del DPR 917/86.

	Capitale Sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato esercizio	Totale Patrimonio Netto
Saldo al 13/12/2012	10.000	0	0	0	10.000
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- Attribuzione di dividendi					
- Altre destinazioni					
<i>Altre riserve</i>					
Altre variazioni					
<i>Riserva legale</i>					
<i>Conferimento</i>	290.000				
Risultato dell'esercizio precedente				15.864	
Saldo al 31/12/2013	300.000	0	0	15.864	315.864
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- Attribuzione di dividendi					
- Altre destinazioni				-15.864	
<i>Altre riserve</i>			15.071		
Altre variazioni					
<i>Riserva legale</i>		793			
<i>Altre riserve</i>					
<i>Riserva futuro aumento di capitale</i>					
Risultato dell'esercizio corrente				14.529	
Saldo al 31/12/2014	300.000	793	15.071	14.529	330.393

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Non si è proceduto ad accantonamenti al fondo rischi e oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	31.062
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	263
Utilizzo nell'esercizio	11.949
Totale variazioni	(11.686)
Valore di fine esercizio	19.376

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'accantonamento netto al 31 dicembre 2014 è costituito:

- dalla rivalutazione monetaria lorda (euro 295,87), al netto dell'imposta sostitutiva (euro 32,54)

Sono state smobilizzate nel corso dell'esercizio le seguenti quote di TFR ai fondi:

- fondo tesoreria INPS ai sensi del D. Lgs. 5/12/05, n.252 e L.27/12/06, n. 296 (euro1.842,34)
- fondi pensionistici integrativi (euro 728,95).

Debiti

La voce debiti è così composta:

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	43.190	-	43.190
Debiti verso fornitori	264.279	241.261	505.540
Debiti verso controllanti	140.826	13.613	154.439
Debiti tributari	23.575	(20.198)	3.377
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.730	209	3.939
Altri debiti	5.186	(1.088)	4.098
Totale debiti	480.786	233.797	714.583

I debiti verso fornitori hanno natura commerciale e sono così costituiti:

	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013
Fornitori	438.557	225.769
Fatture da ricevere	87.221	21.196
Forn. c/note cred. da ricevere	(40.043)	(82)
Consociate c/fatt. da ric.	19.805	17.395
Debiti v/fornitori	505.540	264.279

Nei debiti tributari sono stati iscritti i seguenti debiti:

	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013
Debiti v/erario c/IRPEF lavoratori dipendenti	1.481	1.338
Debiti v/erario c/IRES	1.896	6.579
Debiti v/erario c/IRAP	0	1.541
Debiti vs/erario c//IVA	0	14.117
Debiti tributari	3.377	23.575

La voce altri debiti è così composta:

	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/ 2013
Ratei passivi ferie-FS-BO	1.348	1.606
Quota retrib. variabile dicembre	670	1.476
Premio di risultato	2.012	2.012
Trattenute sindacali	36	35
Deb. Vs. tempo libero aziend.	7	7
Debiti diversi	25	25
Debiti vs. API da errati pag.	0	25
Debiti diversi	4.098	5.186

I debiti diversi vs. dipendenti sono riferiti a poste accertate dall'azienda a favore dei dipendenti e relative all'esercizio 2014 (competenze mese di dicembre, ferie, festività, premio di produzione).

Non sussistono debiti con scadenza oltre 12 mesi dalla chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti passivi

Al 31/12/2014 non sono stati rilevati ratei e risconti attivi.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ripartizione dei ricavi

Ricavi delle vendite e delle prestazioni:

Nel corso dell'esercizio 2014 la società ha conseguito ricavi derivanti dalla fornitura di energia termica da teleriscaldamento per euro 702.383, e ricavi per euro 5.953 dovuti a servizi svolti nel ruolo di terzo responsabile e per l'effettuazione di interventi manutentivi.

Altri ricavi:

Gli altri ricavi sono composti da euro 176 relativi a rimborsi per la quota pasto a carico dei dipendenti, euro 53.246 per distacco del dipendente in Acea Pinerolese Industriale S.p.a., euro 29.591 per incrementi delle immobilizzazioni per lavori ed euro 2 per sconti ed arrotondamenti attivi su F24.

Costo della produzione:

I costi della produzione, per materie prime e servizi, sono così suddivisi:

Costi materie prime	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Materie prime e di consumo	541.072	700.378
Materiali per manut. Beni	0	951
Beni strumentali inf. E.516,46	0	85
Cancelleria e modulistica	85	251
Totale	541.157	701.665
Costi per servizi	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Spese progettazione	670	14.110
Servizi vari industriali	48.498	46.719
Spese di trasporto	619	64
Manutenzioni diverse	1.257	2.114
Servizi hardware e software	69	0
Servizi generali amministrat.	35.733	19.563
Compensi CDA e organi sociali	6.240	6.240
Consulenze esterne	7.648	9.691
Spese postali e di affrancat.	15	11
Spese bancarie	466	215
Spese per il personale	17.200	16.075
Rimborsi pié di lista e km	92	41
Spese vitto viaggio alloggio	0	36
Totale	118.507	114.879

I costi del personale attengono al dipendente in forza alla società al 31/12/2014.

Il dettaglio degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali è stato esposto nei prospetti riguardanti le stesse nell'attivo patrimoniale.

Gli oneri diversi di gestione comprendono costi per tasse locali, imposte di bollo e registro per euro 1.118 ed altri costi per euro 11.

Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari:

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Interessi attivi bancari	7	3
Proventi finanziari	7	3

Oneri finanziari:

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Interessi di mora subiti	0	517
Interessi passivi diversi	6	
Oneri finanziari	6	517

Proventi ed oneri straordinari:

Nel corso del 2014 non sono stati rilevati proventi ed oneri di natura straordinaria.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte dell'esercizio

L'esercizio prevede, tra i costi di competenza, nella voce E22 del conto economico, l'IRAP, calcolata ai sensi del Decreto Legislativo 446/97, pari ad euro 1.397 e l'IRES pari ad euro 5.616.

Non sono state rilevate imposte differite o anticipate.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Numero medio dei dipendenti

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del Codice Civile, Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

	Numero medio
Operai	1
Totale Dipendenti	1

Compensi amministratori e sindaci

L'Amministratore Unico non ha percepito compenso.

Compensi revisore legale o società di revisione

Il compenso a favore della Dott.ssa Alessandra Bruna per l'incarico di Sindaco Unico e di revisore legale della società, di competenza dell'esercizio 2014, è pari a euro 6.240.

Titoli emessi dalla società

Informativa su "altri strumenti finanziari"

La società non ha emesso tali tipi di strumenti.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Finanziamenti effettuati dai soci alla società

I soci non hanno effettuato alcun apporto di capitale a titolo di finanziamento.

-

Informativa su patrimoni e finanziamenti destinati

Non risultano operazioni di tale natura.

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

Acea Pinerolese Industriale S.p.a.

L'unico ricavo di Acea Power S.r.l. nei confronti della controllante riguarda il distacco del dipendente.

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Altri ricavi e proventi diversi	53.246	57.964
Totale ricavi	53.246	57.964

Al 31/12/2014 si rilevano crediti verso la controllante per euro 53.246 relativi a fatture da emettere ed euro 57.964 per fatture emesse.

Nell'esercizio Acea Pinerolese Industriale S.p.a. ha prestato servizi regolati da normali condizioni di mercato alla controllata Acea Power S.r.l. a fronte di un contratto di servizio che ha regolato i rapporti tra le due società; inoltre sono stati rifatturati dei costi sostenuti da Acea Pinerolese Industriale S.p.a., ma in parte di competenza della controllata.

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Materie prime e di consumo	119.195	129.641
Beni strumentali inf. E.516,46	0	85
Cancelleria e modulistica	85	251
Servizi vari industriali	38.585	33.299
Servizi generali amministrat.	27.928	19.241
Consulenze esterne	392	392
Totale Costi	186.185	182.909

La posizione debitoria al 31/12/2014 legata ai rapporti intercorsi di cui sopra ammonta a euro 154.440 ed è così composta:

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Debiti verso controllanti	62.702	20.573
Fatt. da ric. da controllanti	91.738	120.253
Totale debiti verso controllanti	154.440	140.826

-
-
-
-
-
-
-
-
-

**Prospetto riepilogativo dei dati dell'ultimo bilancio della società che esercita attività di
direzione e coordinamento
(ai sensi dell'art. 2497-bis, c. 4, c.c.)**

ACEA PINEROLESE INDUSTRIALE

Sede in Pinerolo - Via Vigone 42

BILANCIO AL 31.12.2013

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013		31/12/2012	
	Dettaglio	Totale	Dettaglio	Totale
A) CREDITI VERSO SOCI per versamenti				
ancora dovuti				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>				
1) costi di impianto e di ampliamento				
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	189.870		139.946	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
5) avviamento				
6) immobilizzazioni in corso e acconti	321.813		11.153	
7) altre	278.832		235.923	
Totale immobilizzazioni immateriali		790.515		387.022
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>				
1) terreni e fabbricati		21.149.033		21.696.293
- costo storico	27.707.581		27.568.860	
- fondo ammortamento	6.558.548		5.872.567	
2) impianti e macchinario		56.513.303		50.912.873
- costo storico	124.038.910		113.220.967	
- fondo ammortamento	67.525.607		62.308.094	
3) attrezzature industriali e commerciali		784.647		915.056
- costo storico	3.374.458		3.439.727	
- fondo ammortamento	2.589.811		2.524.671	
4) altri beni		536.009		352.623
- costo storico	2.122.435		1.846.512	
- fondo ammortamento	1.587.426		1.493.889	
5) immobilizzazioni in corso e acconti	9.681.562	9.681.562	20.264.949	20.264.949
Totale immobilizzazioni materiali		88.664.554		94.141.794

<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>					
1) partecipazioni in:					
a) imprese controllate		18.183.208		18.013.208	
b) imprese collegate		3.000		3.000	
c) imprese controllanti					
d) altre imprese		2.021.196		2.021.196	
2) crediti:					
di cui entro 12 mesi					
a) verso imprese controllate	1.000.000	1.000.000			
b) verso imprese collegate					
c) verso controllanti					
d) verso altri	86.070	398.332		476.184	
3) altri titoli					
4) azioni proprie					
Totale immobilizzazioni finanziarie				21.605.736	20.513.588
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) (I+II+III)				111.060.805	115.042.404
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>I - Rimanenze</i>					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
		386.155		397.525	
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso su ordinazione					
		1.688.103		2.116.402	
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
Totale rimanenze				2.074.258	2.513.927
<i>II - Crediti</i>					
di cui oltre 12 mesi					
1) verso clienti					
		19.515.294		21.490.694	
2) verso imprese controllate					
		5.253.410		3.928.814	
3) verso imprese collegate					
4) verso controllanti					
4 bis) crediti tributari					
		635.817		281.254	
4 ter) imposte anticipate					
		1.384.037		1.182.751	
5) verso altri					
		3.074.191		1.558.293	
Totale crediti				29.862.749	28.441.806
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) partecipazioni in imprese controllanti					
4) altre partecipazioni					
5) azioni proprie					
6) altri titoli					
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
<i>IV - Disponibilità liquide</i>					
1) depositi bancari e postali					
		861.129		2.069.019	
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
		9.688		4.158	
Totale disponibilità liquide				870.817	2.073.177
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) (I+II+III+IV)				32.807.824	33.028.910

D) RATEI E RISCOINTI	di cui oltre 12 mesi				
ratei attivi		19.280		28.091	
risconti attivi	89.742	238.378		275.888	
disaggio su prestiti					
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)			257.658		303.979
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)			144.126.287		148.375.293

PASSIVO	31/12/2013		31/12/2012	
	Dettaglio	Totale	Dettaglio	Totale
A) PATRIMONIO NETTO				
I - Capitale	33.915.699		33.915.699	
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni				
III - Riserve di rivalutazione	9.697.186		9.697.186	
IV - Riserva legale	318.893		298.603	
V - Riserve statutarie	720.662		641.079	
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio				
VII - Altre riserve	12.459.531		12.459.531	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo				
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	37.795		405.790	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		57.149.766		57.417.888
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) per il trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) per imposte, anche differite	2.376.708		2.450.747	
3) altri	1.700.000		2.000.000	
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		4.076.708		4.450.747
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI				

LAVORO SUBORDINATO			2.682.444		2.765.500
D) DEBITI	di cui oltre 12 mesi				
1) obbligazioni					
2) obbligazioni convertibili					
3) debiti verso soci per finanziamenti					
4) debiti verso banche	15.312.298	19.384.408		22.254.478	
5) debiti verso altri finanziatori					
6) acconti		8.752.979		16.779.801	
7) debiti verso fornitori		10.798.073		12.718.431	
8) debiti rappresentati da titoli di credito					
9) debiti verso imprese controllate		7.561.636		4.147.671	
10) debiti verso imprese collegate					
11) debiti verso controllanti					
12) debiti tributari		1.279.436		392.180	
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		429.189		458.893	
14) altri debiti		10.311.185		12.775.778	
TOTALE DEBITI (D)			58.516.906		69.527.232
E) RATEI E RISCONTI	di cui oltre 12 mesi				
ratei passivi		119.530		114.988	
risconti passivi	20.198.315	21.580.933		14.098.938	
aggio su prestiti					
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			21.700.463		14.213.926
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)			144.126.287		148.375.293

CONTI D'ORDINE	31/12/2013		31/12/2012	
	Dettaglio	Totale	Dettaglio	Totale
Fidejussioni e cauzioni a terzi	22.780.824		32.440.422	
Creditori c/fidejussioni ed avalli	5.030.739		4.777.786	
Beni di terzi in comodato	516		516	
Personale c/cauzioni				
TOTALE CONTI D'ORDINE		27.812.079		37.218.724

CONTO ECONOMICO	31/12/2013		31/12/2012	
	Dettaglio	Totale	Dettaglio	Totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		30.098.231		39.213.905
2) variaz. rimanenze prod. in corso di lavoraz. semilav. e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-428.299		64.258
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		1.127.786		4.598.325

5) altri ricavi e proventi		8.867.908		7.675.111
(di cui contributi in conto esercizio)	82.260			
<i>Totale valore della produzione (A)</i>		39.665.626		51.551.599
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		3.266.514		4.851.680
7) per servizi		15.398.154		20.169.561
8) per godimento di beni di terzi		307.024		937.255
9) per il personale		10.952.987		13.667.869
a) salari e stipendi	7.921.902		9.888.283	
b) oneri sociali	2.427.380		3.049.757	
c) trattamento di fine rapporto	581.159		754.642	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	22.548		55.187	
10) ammortamenti e svalutazioni		8.296.174		6.543.871
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	123.065		112.527	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.515.959		6.201.344	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.657.150		230.000	
11) variaz. rimanenze di materie pr., sussid., di cons. e merci		11.370		97.140
12) accantonamenti per rischi		700.000		1.000.000
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		723.890		1.138.839
<i>Totale costi della produzione (B)</i>		39.656.113		55.791.347
<i>Differenza fra valore e costo della produzione (A-B)</i>		9.513		3.145.384
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazione in		600.000		
- verso imprese controllate	600.000			
- verso imprese collegate				
- verso altri				
16) altri proventi finanziari		56.889		171.698
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
- verso imprese controllate			107.997	
- verso imprese collegate				
- verso imprese controllanti				
- verso altri				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti derivanti da:				

- imprese controllate				
- imprese collegate				
- imprese controllanti				
- altri	56.889		63.701	
17) interessi ed altri oneri finanziari:		-1.063.918		-1.250.449
- verso imprese controllate				
- verso imprese collegate				
- verso imprese controllanti				
- verso altri	-1.063.918		-1.250.449	
17 bis) utile e perdite sui cambi				
- utile su cambi				
- perdite su cambi				
Totale proventi e oneri finanziari (C)		-407.029		-1.078.751

D) RETTIFICHE di valore di ATTIVITA'				
FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecip.				
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecip.				
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.				
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</i>				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi straordinari		916.728		
a) plusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 5)				
b) altri proventi straordinari	916.728			
21) oneri straordinari		-59.317		-305.236
a) minusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 14)				
b) imposte esercizi precedenti				
c) altri oneri straordinari	-59.317		-305.236	
<i>Totale proventi e oneri straordinari (E)</i>		857.411		-305.235
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		459.895		1.761.397
22) imposte sul reddito dell'esercizio (correnti, anticipate, differite)		-422.100		-1.355.607
a) IRES	148.138		520.875	
b) IRAP	549.287		772.988	
c) Imposte anticipate	-201.286		136.176	
d) Imposte differite	-74.03932		-74.43232	
26) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		37.795		405.790

Nota Integrativa parte finale

ALTRE INFORMAZIONI

OPERAZIONI CON SOCIETA' CONSOCIATE

Distribuzione Gas Naturale S.r.l. a socio unico

Nell'esercizio Distribuzione Gas Naturale S.r.l. ha prestato servizi regolati da normali condizioni di mercato alla consociata Acea Power S.r.l. a fronte di contratto di servizio tra le due società.

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
Spese per il personale	15.171	15.550
Servizi vari industriali	4.635	1.845
Totale Costi	19.805	17.395

Alla data del 31/12/2014 i debiti verso la consociata ammontano a euro 19.805 per fatture da ricevere, per i servizi sopra menzionati.

Operazioni con parti correlate

Nell'esercizio non sono intervenute operazioni con parti correlate che, per importo e/o perché concluse a condizioni diverse rispetto a quelle che, in situazioni normali, sarebbero state praticate a terzi indipendenti, debbano essere oggetto di specifica segnalazione. E neppure esistono crediti, debiti, impegni o rischi connessi o comunque derivanti da operazioni con parti correlate.

OPERAZIONI FUORI BILANCIO

Non esistono operazioni o accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che possano, in futuro, per la società generare effetti patrimoniali e/o economici o l'insorgere di particolari rischi o impegni a carico della medesima.

Proposta di destinazione dell'utile d'esercizio

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.

L'esercizio 2014 si chiude con un utile netto di euro 14.529.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare d'imposte pari a euro 7.013 al risultato prima delle imposte pari a euro 21.542.

Il risultato ante imposte, a sua volta, è stato determinato stanziando accantonamenti per euro 51.205 ai fondi di ammortamento.

In considerazione del risultato d'esercizio conseguito pari a euro 14.529 Vi propongo di:

- approvare il bilancio dell'esercizio 2014, che chiude con un utile netto di euro 14.529;
- destinare il 5% dell'utile d'esercizio, pari a euro 726 alla riserva legale ai sensi di quanto previsto dall'articolo 2430 del Codice Civile;
- accantonare, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 22 del vigente statuto societario, l'importo di euro 13.803 alla voce riserva straordinaria.

Pinerolo 30 Marzo 2015

L'AMMINISTRATORE UNICO
Francesco Ing. Carcioffo

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Torino - autorizzazione del Ministero delle Finanze - Direzione Generale delle Entrate in Piemonte - n. 9/2000 del 26/09/2000.

Il sottoscritto Lorenzo Ferreri dottore commercialista, regolarmente iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Ivrea, Pinerolo e Torino al n. 565, incaricato dagli amministratori della società, dichiara, ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies, L. n. 340/2000, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.