



Sede in NAPOLI - VIA TOLEDO N.317 ,

Fondo Consortile versato Euro 418.330,12

Iscritto alla C.C.I.A.A. di NAPOLI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 07240690631

Partita IVA: 07240690631 - N. Rea: 596552

Bilancio al 31/12/2013

redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435 – bis c.c.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
7) Altre	4.501	5.182
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	4.501	5.182
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>		
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) Altri beni	1.474	2.783
Totale immobilizzazioni materiali (II)	1.474	2.783
<i>III) Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	5.975	7.965
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
3) Lavori in corso su ordinazione	123.984	662.483
Totale rimanenze (I)	123.984	662.483
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso clienti		

a) Esigibili entro 12 mesi	1.073.115	864.201
b) Esigibili oltre 12 mesi	0	418.926
Totale crediti verso clienti (1)	1.073.115	1.283.127
4 bis) Crediti Tributari		
a) Esigibili entro 12 mesi	42.080	63.515
Totale crediti tributari (4bis)	42.080	63.515
4 ter) Imposte anticipate		
a) Esigibili entro 12 mesi	82.590	73.850
Totale Imposte anticipate (4ter)	82.590	73.850
5) Verso altri		
a) Esigibili entro 12 mesi	15.678	9.871
b) Esigibili oltre 12 mesi	7.511	7.511
Totale crediti verso altri (5)	23.189	17.382
Totale crediti (II)	1.220.974	1.437.874
<i>III) Attività finanz. che non costit. immobiliz.</i>		
Totale att. fin. che non cost. imm. (III)	150.000	150.000
<i>IV) Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	220.735	356.692
3) Denaro e valori in cassa	2.517	1.018
Totale disponibilità liquide (IV)	223.252	357.710
Totale attivo circolante (C)	1.718.210	2.608.067
D) RATEI E RISCONTI		
- Risconti attivi	3.779	2.036
Totale ratei e risconti attivi (D)	3.779	2.036
TOTALE ATTIVO	1.727.964	2.618.068
PASSIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	418.330	418.330
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	10.365	9.326

V) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VI) Riserve statutarie	0	0
VII) Altre riserve	19.341	19.341
- Versamenti in conto capitale	19.341	19.341
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	172.899	153.163
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	26.698	20.774
Totale patrimonio netto (A)	647.633	620.934
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi rischi e oneri (B)	24.571	175.089
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. E LAVORO SUB.		
Totale (C)	150.792	135.302
D) DEBITI		
3) Debiti verso banche		
a) Entro 12 mesi	69	683
Totale debiti verso banche (3)	69	683
7) Debiti verso fornitori		
a) Entro 12 mesi	190.083	240.307
Totale debiti verso fornitori (7)	190.083	240.307
12) Debiti tributari		
a) Entro 12 mesi	114.264	137.355
Totale debiti tributari (12)	114.264	137.355
13) Debiti vs istituti di prev. e sicur. Sociale		
a) Entro 12 mesi	21.629	16.209
Totale debiti vs ist. di prev. e sicur. soc. (13)	21.629	16.209
13) Altri debiti		
a) Entro 12 mesi	114.617	212.466
b) Oltre 12 mesi	320.443	812.510
Totale altri debiti (13)	435.060	1.024.976
Totale Debiti (D)	761.105	1.419.530
E) RATEI E RISCONTI		
- Risconti passivi	143.863	267.213
Totale ratei e risconti passivi (E)	143.863	267.213

TOTALE PASSIVO	1.727.964	2.618.068
-----------------------	------------------	------------------

CONTI D'ORDINE

	31/12/2013	31/12/2012
3) Conti d'ordine degli impegni - fideiussioni	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0

CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	868.247	924.604
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
b) (Rimanenze finali meno Rimanenze Iniziali)	-538.499	60.795
5) Altri ricavi e proventi		
a) Vari	787	857
b) Contributi in conto esercizio	686.847	9.244
Totale altri ricavi e proventi (5)	687.634	10.101
Totale valore della produzione (A)	1.017.382	995.500

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci	3.458	1.889
7) Per servizi	531.925	540.565
8) Per godimento di beni di terzi	106.636	107.267
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	232.108	225.050
b) Oneri sociali	88.331	85.205
c) Trattamento di fine rapporto	15.490	16.803
e) Altri costi	7.126	6.636
Totale costi per il personale (9)	343.055	333.694
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	681	1.185
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.309	1.873
d) Svalutaz.crediti attivo circ. e disp.liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	1.990	3.058

12) Accantonamenti per rischi	10.697	13.435
14) Oneri diversi di gestione	34.868	33.567
Totale costi della produzione (B)	1.032.629	1.033.475
Differ. tra valore e costi della produzione (A-B)	-15.247	-37.975
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
d) Proventi diversi dai precedenti		
4) Altri	6.647	1.673
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	6.647	1.673
Totale altri proventi finanziari (16)	6.647	1.673
17) Interessi e altri oneri finanziari		
d) Altri	4.330	2.869
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	4.330	2.869
Totale proventi e oneri finanz. (C) (15+16-17)	2.317	-1.196
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Totale delle rettifiche (D) (18-19)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
b) Varie	58.729	90.407
Totale proventi straordinari (20)	58.729	90.407
21) Oneri straordinari		
1) Sopravvenienze Passive	2.018	7.343
2) Imposte relative ad esercizi precedenti		
Totale oneri straordinari (21)	2.018	7.343
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	56.711	83.064
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	43.781	43.893
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) Imposte correnti	25.822	31.789
b) Imposte anticipate	-8.739	-8.670
26) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	26.698	20.774

A.N.E.A. - AGENZIA NAPOLETANA PER L'ENERGIA E PER L'AMBIENTE

Sede in NAPOLI - via TOLEDO N.317,

Capitale Sociale versato Euro 418.330,12

Iscritto alla C.C.I.A.A. di NAPOLI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 07240690631

Partita IVA: 07240690631 - N. Rea: 596552

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.****Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redarre la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e

corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le modifiche statutarie rese necessarie, negli esercizi trascorsi, per l'adeguamento del fondo consortile a seguito dell'ingresso nel consorzio della Provincia di Napoli. La valutazione indicata in

bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni. In corrispondenza della voce "altre immobilizzazioni immateriali" trovano collocazione i lavori di ristrutturazione nella sede operativa; essi sono stati ammortizzati secondo la residua durata del contratto di locazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti effettuati.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote previste dalla normativa fiscale, confermate dalle realtà aziendali, e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e macchinari: 15%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Le attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili ed alle perdite fiscali, in aderenza al principio generale della prudenza, sono state rilevate rispettivamente in presenza di ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare, e di imponibili fiscali futuri che potranno assorbire le perdite riportabili entro il periodo nel quale le stesse sono deducibili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni immateriali

I movimenti delle immobilizzazioni immateriali vengono di seguito riportate:

Voce	Costo storico	Fondo Amm.to	Saldo 31/12/12	Incremento (decremento)	Quota amm.to	Aliquota	Saldo 31/12/13
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	5181,6	0	680,84	(*)	4500,76
							(*) proporzionale alla residua durata del contratto di locazione

Immobilizzazioni materiali

I movimenti delle immobilizzazioni materiali vengono di seguito riportate:

Voce	Costo storico	Fondo Ammortamento	Saldo 31/12/12	Incremento (decremento)	Quota amm.to	Aliquota (*)	Saldo 31/12/13
Impianti e macchinari							
<i>Impianto di riscaldamento</i>	206,15	206,15	0	0	0		0
<i>Impianto elettrico</i>	6680,29	6680,29	0	0	0		0
Totale Impianti e macchinari	6886,44	6886,44	0	0	0		0
Attrezzature							
<i>Attrezzature</i>	4989,44	4989,44	0		0	15	0
Totale Attrezzature	4989,44	4864,73	0		0		0
Altri beni materiali							
<i>Mobili e arredi</i>	18477,87	16793,79	1684,08	0	717,06	15	967,02
	47922,88	46823,81	1099,07	0	592,25	20	506,82
Totale altri beni materiali	66400,75	63617,6	2783,15	0	1309,31		1473,84

Attivo circolante – Rimanenze

Nell'attivo circolante tra le rimanenze dei lavori in corso di esecuzione trovano collocazione le quote di contributo maturate nell'esercizio, in relazione all'esecuzione del progetto comunitario Transport & Learning, del progetto Sahara e del progetto Shaams; tutti questi progetti prevedono lo stanziamento di appositi contributi che rappresentano una parte del costo del progetto. L'erogazione di detti contributi avverrà inizialmente sotto forma di anticipazioni provvisorie e diverrà definitivo allorquando, alla scadenza del periodo di gestione dei singoli programmi, apposite commissioni avranno constatato che i costi effettivamente sostenuti dall'Agenzia durante l'intera durata dei progetti, risultano conformi a quelli inizialmente rendicontati ai committenti, in sede di budget.

Sulla base di tali presupposti e tenuto conto che i progetti in parola non si esauriscono in un singolo esercizio, la valutazione operata delle rimanenze dei lavori in corso di esecuzione, è stata eseguita in proporzione allo stato di avanzamento del progetto, criterio di valutazione che risponde alla disciplina generale di bilancio ed in particolare al principio della competenza e della prudenza (documento Oic n.23).

Con l'applicazione di tale criterio di valutazione, i costi ed i ricavi relativi alla gestione dei progetti vengono riconosciuti in funzione dell'avanzamento dell'attività, in particolare, nel caso in oggetto, i costi effettivamente sostenuti nell'esercizio 2012 sono stati rapportati al costo totale dei progetti, intendendo per tali esclusivamente le spese o gli oneri direttamente riferibili alla gestione del progetto. La percentuale così ottenuta è stata poi applicata al totale del contributo stanziato, in modo da avere il valore del progetto al 31/12/2013.

Nella valutazione dei progetti si è comunque tenuto conto degli eventuali dubbi sulla percentuale di maturazione dei contributi e delle possibili contestazioni delle commissioni valutatrici, al fine di rispettare il principio della prudenza; si è, quindi, operato uno stanziamento sulla base di una valutazione di probabili oneri e/o rischi direttamente riferibili alla gestione del progetto e determinati nella misura del 10% del valore della produzione.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 123.984 (€ 662.483 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo Iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo Finale
<i>Stato Avanzamento Progetto Parchi</i>	528.143,00	-	528.143,00	-
<i>Stato Avanzamento Progetto Evarim</i>	80.348,00	-	80.348,00	-
<i>Stato Avanzamento Progetto T & L</i>	36.976,00	74.127,00	36.976,00	74.127,00
<i>Stato Avanzamento Progetto Sahara</i>	17.016,00	17.016,00	17.016,00	17.016,00
Totale Rimanenze	662.483,00	91.143,00	662.483,00	91.143,00

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.220.974 (€ 1.437.874 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

VOCE	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO FINALE
Clienti				
<i>Clienti Italia</i>	45.864,65	793.673,66	769.510,68	70.027,63
<i>Cliente Consorziato Comune di Napoli</i>	544.381,40	44.750,00	140.387,16	448.744,24
<i>Fatture da emettere</i>	578.366,67	286.124,56	455.713,80	408.777,43
<i>Credito v/Comune di Napoli Prog.Parchi</i>	45.999,99	1080,3	47.080,29	0,00
<i>Credito v/Cee Prog. Evarim</i>	35481,6	0,00	23.520,25	11.961,35
<i>Credito v/Cee Prog. T & L</i>	55484,1	0,00	28.913,42	26.570,68
<i>Credito v/Cee Prog. Sahara</i>	67548,3	0,00	15.150,14	52.398,16
<i>Credito v/Cee Prog. Shaams</i>	0	170.780,00	27.233,52	143.546,48
<i>Fdo Svalutazione crediti</i>	-90.000,00	1.089,00	0	-88.911,00
Totale Clienti	1.283.126,71	1.297.497,52	1.507.509,26	1.073.114,97
Crediti Tributari				
<i>Acconti di imposta IRAP</i>	26.008,55	13.672,48	26.008,55	13.672,48
<i>Acconti IRES</i>	34.427,00	17.678,18	34.427,00	17.678,18
<i>Crediti v/erario per ritenute subite</i>	334,55	2.000,20	334,55	2.000,20
<i>Acconto imposta sostitutiva TFR</i>	400,31	0,00	0,00	400,31
<i>Crediti per vers.r.a. in eccesso</i>	2.344,28	0	0	2.344,28
<i>Erario c/IVA</i>	0,00	5984,58	0	5.984,58
Totale Crediti tributari	63.514,69	39.335,44	60.770,10	42.080,03
Crediti per imposte anticipate				
<i>Imposte anticipate Ires</i>	70.364,39	8.739,18	0,00	79.103,57
<i>Imposte anticipate Irap</i>	3.486,01	0,00	0	3.486,01
Totale Crediti per imposte anticipate	73.850,40	8.739,18	0,00	82.589,58
Crediti v/altri				
<i>Depositi cauzionali</i>	7.511,01	0	0	7.511,01
<i>Inail c/acconto</i>	867,34	52,3	0	919,64
<i>Crediti diversi</i>	489,86	0	0	489,86
<i>Acconti a fornitori</i>	8.513,45	30.149,71	27.332,22	11.330,94
<i>Note credito da ricevere</i>	0,00	2.937,07	0,00	2.937,07
Totale Crediti v/altri	17.381,66	33.139,08	27.332,22	23.188,52

Sempre nell'Attivo Circolante, tra i "Crediti vs/clienti" trovano collocazione i crediti vantati dal consorzio nei confronti della comunità europea per i progetti Evarim, Transport & Learning, Sahara e Shaams; detti crediti, iscritti inizialmente in bilancio per la quota spettante al consorzio, vengono riportati alla data di chiusura dell'esercizio al netto delle somme già ricevute a titolo provvisorio nel corso dell'anno. A tali crediti si contrappongono nel passivo le voci "Anticipazioni su contributo" rappresentative della quota intera di contributo di spettanza del consorzio in attesa della definitiva attribuzione a compimento dei progetti.

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 150.000 (€ 150.000 nel precedente esercizio).

Durante l'esercizio 2012 l'anea ha sottoscritto titoli di stato italiano BTPi per un importo di €

150.000,00.

L'iscrizione in bilancio di tali quote è avvenuto al costo di acquisto, tenuto conto di aver riportato come valore alla fine dell'esercizio il minore tra il costo e quello di mercato (art.2426 c.c.).

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 223.252 (€ 357.710 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo Iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo Finale
Unicredit c/c 4236138	300.171,87	671.246,21	903.220,25	68.197,83
Unicredit c/c 10252060	56.520,55	366.634,32	270.617,26	152.537,61
Cassa	1.018,09	11.241,65	9.742,45	2.517,29
Totale Disponibilità Liquide	357.710,51	1.049.122,18	1.183.579,96	223.252,73

Crediti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 Anni	Totale
Clienti Italia	70.027,63	-	-	70.027,63
Cliente Consorziato Comune di Napoli	448.744,24	-	-	448.744,24
Fatture da emettere	408.777,43	-	-	408.777,43
Credito v/Cee Prog. Evarim	11.961,35	-	-	11.961,35
Credito v/Cee Prog. T & L	26.570,68	-	-	26.570,68
Credito v/Cee Prog. Sahara	52.398,16	-	-	52.398,16
Credito v/Cee Prog. Shaams	143.546,48	-	-	143.546,48
Acconti di imposta IRAP	13.672,48	-	-	13.672,48
Acconti IRES	17.678,18	-	-	17.678,18
Crediti v/erario per ritenute subite	2.000,20	-	-	2.000,20
Acconto imposta sostitutiva TFR	400,31	-	-	400,31
Crediti per vers.r.a. in eccesso	2.344,28	-	-	2.344,28
Erario c/IVA	5.984,58	-	-	5.984,58
Imposte anticipate Ires	79.103,57	-	-	79.103,57
Imposte anticipate Irap	3.486,01	-	-	3.486,01
Inail c/acconto	919,64	-	-	919,64
Depositi cauzionali	-	7.511,01	-	7.511,01
Crediti diversi	489,86	-	-	489,86
Note credito da ricevere	2.937,07	-	-	2.937,07
Acconti a fornitori	11.330,94	-	-	11.330,94
MENO Fdo Svalutazione	- 88.911,00	-	-	- 88.911,00
Totale crediti	1.213.462,09	7.511,01	-	1.220.973,10

Crediti - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, si evidenzia che i crediti sono riferibili

ad attività rese nell'ambito del territorio nazionale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 3.779 (€ 2.036 nel precedente esercizio).

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Si evidenzia che non ci sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile:

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 647.633 (€ 620.934 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Saldo Iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo Finale
Fondo Consortile	418.330,12	-	-	418.330,12
Riserva Legale	9.325,51	-	1.038,70	10.364,21
Altre Riserve	19.341,33	-	-	19.341,33
Utile esercizi precedenti	153.163,96	1.038,70	20.773,62	172.898,88
Utile dell'esercizio	20.773,62	20.773,62	26.697,72	26.697,72
Totale Patrimonio Netto	620.934,54	21.812,32	48.510,04	647.632,26

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di Utilizzazione	Quota Disponibile	Utilizzazioni effettuate nei tre prec.ti esercizi	
				copertura perdite	altre ragioni
Fondo Consortile	418.330,12			418.330,12	
Riserva di capitale:				-	
Riserva Legale	10.364,21	A		10.364,21	
Totale	428.694,33	-	-	428.694,33	

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

Strumenti finanziari

In merito alle informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile, si segnala che il consorzio non ha emesso strumenti finanziari.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi e oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 24.571 (€ 175.089 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo Iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo Finale
<i>Fondo Rischi Progetto Parchi</i>	151.648,00	151.648,00	-	-
<i>Fondo Rischi Progetto Evarim</i>	15.974,00	4.432,77	-	11.541,23
<i>Fondo Rischi Progetto T & L</i>	5.139,00	5.134,52	7.413,00	7.417,48
<i>Fondo Rischi Progetto Sahara</i>	2.328,00	-	-	2.328,00
<i>Fondo Rischi Progetto Shaams</i>	-	-	3.284,00	3.284,00
Totale Fondi Rischi ed Oneri	175.089,00	161.215,29	10.697,00	24.570,71

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 150.792 (€ 135.302 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo Iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo Finale
<i>Fondo T.F.R.</i>	135.302,37	-	15.489,61	150.791,98
Totale Fondo T.F.R.	135.302,37	-	15.489,61	150.791,98

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 761.105 (€ 1.419.530 nel precedente esercizio).

La composizione e la movimentazione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo Iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo Finale
<i>Addebito carta di credito Unicredit</i>	682,86	9.236,04	8.622,18	69,00
Totale Debiti vs banche	682,86	9.236,04	8.622,18	69,00
<i>Debiti vs fornitori</i>	75.048,24	658.706,49	659.423,43	75.765,18
<i>Fatture da ricevere</i>	165.258,82	98.133,74	47.192,44	114.317,52
Totale Debiti vs fornitori	240.307,06	756.840,23	706.615,87	190.082,70
<i>Erario c/IVA</i>	564,78	564,78	-	-
<i>Erario c/IVA in sospensione</i>	90.044,53	27.044,68	14.146,85	77.146,70
<i>IRAP</i>	13.091,27	13.091,27	17.187,00	17.187,00
<i>Erario c/ritenute 1004</i>	-	7.310,20	7.653,90	343,70
<i>Erario c/ritenute 1001</i>	13.768,98	58.365,76	54.350,84	9.754,06
<i>Erario c/ritenute 1040</i>	350,00	33.592,52	34.470,15	1.227,63
<i>Addizionale Regionale da versare</i>	311,19	5.569,36	5.247,41	- 10,76
<i>Addizionale Comunale da versare</i>	60,23	1.571,46	1.496,99	- 14,24
<i>Irpef Dipendenti</i>	35,70	-	-	35,70
<i>Imposta sostitutiva TFR</i>	432,09	-	-	432,09
<i>Ires</i>	18.697,68	18.697,68	8.636,00	8.636,00
<i>Erario c/ritenute 1712</i>	-	442,42	-	- 442,42
<i>Erario c/ritenute 1713</i>	-	31,78	-	- 31,78
Totale Debiti Tributari	137.356,45	166.281,91	143.189,14	114.263,68
<i>Debiti v/Inail</i>	877,22	877,22	872,97	872,97
<i>Inps a debito dipendenti</i>	10.024,65	86.754,58	89.210,93	12.481,00
<i>Inps a gestione separata a debito</i>	- 189,24	15.843,96	18.601,19	2.567,99
<i>Ritenute fondo mario negri</i>	2.149,85	8.617,19	8.800,73	2.333,39
<i>Ritenute Previr</i>	1.316,97	5.267,79	5.267,79	1.316,97
<i>Ritenute Besusso</i>	1.123,23	4.492,92	4.492,92	1.123,23
<i>Contributo formazione dirigenti</i>	64,56	258,24	258,24	64,56
<i>Ritenute previdenziali fondi integrativi</i>	817,74	2.898,91	2.925,77	844,60
<i>Ritenute Ente Bilaterale</i>	24,22	170,99	171,53	24,76
Totale Debiti vs/istituti previdenziali	16.209,20	125.181,80	130.602,07	21.629,47
<i>Debiti vs amministratori per emolumenti</i>	58.325,52	44.068,86	25.719,59	39.976,25
<i>Debiti vs CTS</i>	51.131,14	-	-	51.131,14
<i>Debiti vs Sindaci per emolumenti</i>	7.855,94	8.170,18	7.945,98	7.631,74
<i>Stipendi e salari da pagare</i>	8.758,05	237.199,02	240.853,02	12.412,05
<i>Altri debiti</i>	1.311,68	-	-	1.311,68
<i>Debiti vs installatori</i>	76.655,10	76.655,10	-	-
<i>Debiti vs Unicocampania</i>	5.923,74	5.923,74	-	-
<i>Anticipi vari</i>	2.503,00	638,40	290,40	2.155,00
<i>Anticipazione su contributo Parchi</i>	574.143,00	574.143,00	-	-
<i>Anticipazione su contributo Evarim</i>	88.704,00	88.704,00	-	-
<i>Anticipazione su contributo T & L</i>	79.263,00	-	-	79.263,00
<i>Anticipazione su contributo Sahara</i>	70.400,00	-	-	70.400,00
<i>Anticipazione su contributo Shaams</i>	-	-	170.780,00	170.780,00
Totale Altri Debiti	1.024.974,17	1.035.502,30	445.588,99	435.060,86
Totale debiti	1.419.529,74	2.083.806,24	1.425.996,07	761.105,71

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 Mesi	Oltre 5 Anni	Totale
Addebito carta di credito Unicredit	69,00			69,00
Debiti vs fornitori	75.765,18			75.765,18
Fatture da ricevere	114.317,52			114.317,52
Erario c/ritenue 1004	343,70			343,70
Erario c/IVA in sospensione	77.146,70			77.146,70
IRAP	17.187,00			17.187,00
Erario c/ritenute 1001	9.754,06			9.754,06
Erario c/ritenute 1040	1.227,63			1.227,63
Addizionale Regionale da versare	- 10,76			- 10,76
Addizionale Comunale da versare	- 14,24			- 14,24
Irpef Dipendenti	35,70			35,70
Imposta sostitutiva TFR	432,09			432,09
Ires	8.636,00			8.636,00
Erario c/ritenute 1712	- 442,42			- 442,42
Erario c/ritenute 1713	- 31,78			- 31,78
Debiti v/Inail	872,97			872,97
Inps a debito dipendenti	12.481,00			12.481,00
Inps a gestione separata a debito	2.567,99			2.567,99
Ritenute fondo mario negri	2.333,39			2.333,39
Ritenute Previr	1.316,97			1.316,97
Ritenute Besusso	1.123,23			1.123,23
Contributo formazione dirigenti	64,56			64,56
Ritenute previdenziali fondi integrativi	844,60			844,60
Ritenute Ente Bilaterale	24,76			24,76
Debiti vs amministratori per emolumenti	39.976,25			39.976,25
Debiti vs CTS	51.131,14			51.131,14
Debiti vs Sindaci per emolumenti	7.631,74			7.631,74
Stipendi e salari da pagare	12.412,05			12.412,05
Altri debiti	1.311,68			1.311,68
Anticipi vari	2.155,00			2.155,00
Anticipazione su contributo T & L	-	79.263,00		79.263,00
Anticipazione su contributo Sahara	-	70.400,00		70.400,00
Anticipazione su contributo Sahara	-	170.780,00	-	170.780,00
Totale debiti	440.662,71	320.443,00	-	761.105,71

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel passivo del bilancio non esistono debiti assistiti da garanzie reali a favore di terzi su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Debiti - Ripartizione per area geografica

Si precisa, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, che tutti i debiti iscritti in bilancio sono riferibili ad attività ricevute nell'ambito del territorio nazionale.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 143.863 (€ 267.213 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo Iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo Finale
<i>Risconti Passivi</i>	267.212,60	267.212,60	143.862,84	143.862,84
Totale Risconti Passivi	267.212,60	267.212,60	143.862,84	143.862,84

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

- Ricavi Progetto Filobus	€ 64.742,84
- Ricavi Progetto YouEnef	€ 49.120,00
- Ricavi Progetto ZTL Centro Antico	<u>€ 30.000,00</u>
Totale	€ 143.862,84

Informazioni sul Conto Economico

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo Iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo Finale
<i>Ires</i>	-	8.636,00	-	- 8.636,00
<i>Irap</i>	-	17.187,00	-	- 17.187,00
<i>Imposte anticipate Ires</i>	-	-	8.739,18	8.739,18
Totale Imposte sul reddito	-	25.823,00	8.739,18	- 17.083,82

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Durante l'esercizio appena trascorso la società non ha posto in essere alcun contratto di locazione finanziaria (art. 2427, punto 22 del Codice Civile).

Operazioni con parti correlate

Si riportano di seguito le operazioni attive poste in essere, nell'anno, con il consorzio Comune di Napoli configurabile come "parte correlata" (principio contabile internazionale IAS n.24):

- **fattura n.235/2013 - € 31.440,00** – Bollino Blu;
- **fattura n.290/2013 - € 13.310,00** – Bollino Blu.

Impegni e Conti d'ordine

L'Anea, nell'ambito dell'organizzazione dell'evento Energy Med 2013, ha prestato garanzia fideiussoria in favore della società Mostra d'Oltremare Spa; a tal riguardo si precisa che alla scadenza, il credito di firma, come da contratto, si è estinto naturalmente.

Accordi Fuori Bilancio

Non sono noti accordi o altri atti i cui effetti, pur non risultando dallo stato patrimoniale, possano generare rischi o benefici per la situazione finanziaria ed economica dell'impresa.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Numero Medio dei dipendenti (Art.2497 c.c. n.15))

La società ha, nel suo organico, n.6 dipendenti assunti a tempo indeterminato.

Compenso Consiglio di Amministrazione e Collegio dei Sindaci (Art.2497 c.c. n.16))

Compenso Consiglio di amministrazione	€ 25.719,59
Compenso Collegio dei Sindaci	€ 24.607,29

Imposte dell'esercizio

Si riporta di seguito un prospetto di riconciliazione fra l'onere fiscale di bilancio e l'onere fiscale teorico (Principio contabile n.25)

Rilevazione delle imposte differite ed anticipate				
risultato ante imposta (A)	43781,54			
VARIAZIONI PERMANENTI IN AUMENTO	Importi	Ires (27,50%)	Importi	Irap (4,97%)
autostrada e parcheggi (60%)	95,09			
costi indeducibili	2696,35			
spese telefoniche (20%)	745,50			
spese telefoniche e fax 50%	996,39			
noleggi	1438,30			
multe e ammende	2499,15			
sopravvenienze passive	2018,50			
imposte e tasse indeducibili	30,73			
Totale Variazioni Permanenti in Aumento (B)	10520,01		0,00	
VARIAZIONI PERMANENTI IN DIMINUZIONE				
IRAP deducibile Legge n.201/2011	10887,37			
compensi amministratori 2010/2011/2012 pagati 2013	43788,43			
IRAP deducibile 10%	1718,75			
Totale Variazioni Permanenti in Diminuzione (C)	54675,80		0,00	
Ires Teorica calcolata su -374,25		-123,503396		
VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO				
		0,00		
acc.to fdo rischi shaams/t&l	6059,25	1666,29		0,00
compenso amministratori 2013 non corrisposti	25719,59	7072,89		0,00
Totale Variazioni Temporanee in Aumento (D)	31778,84	8739,18	0,00	0,00
VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUZIONE				
	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Variazioni Temporanee in Diminuzione (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
Reddito imponibile (A + B - C + D - E)	31404,59			
			imposte anticipate es.prec.ti	imposte anticipate es.prec.ti
Imposte correnti		8636,26		17187,47
Imposte anticipate	-	8739,18		0,00
Imposte differite		0,00		0,00
Utile netto		26696,99		

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2013 e di voler rinviare l'utile maturato agli esercizi futuri.

L'ORGANO AMMINISTRATIVO