

NUGORO S.p.A.

Sede in LOCALITA' Z.I.LOC.PRATO SARDO VIA BELLIS - 08100 NUORO (NU)

Codice Fiscale 01153570914 - Numero Rea NU 000000078616

P.I.: 01153570914

Capitale Sociale Euro 258.230 i.v.

Forma giuridica: Societa' per azioni,az. speciali e cons.

Settore di attività prevalente (ATECO): 433909

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

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		
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	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	1.650	3.064
3) attrezzature industriali e commerciali	11.008	16.287
4) altri beni	17.536	23.262
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	163.302	163.302
Totale immobilizzazioni materiali	193.496	205.915
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.736	8.521
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	8.736	8.521
Totale crediti	8.736	8.521
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-

Totale immobilizzazioni finanziarie	8.736	8.521
Totale immobilizzazioni (B)	202.232	214.436
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	59.957	51.713
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	59.957	51.713
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	-	-
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	403.091	546.022
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	403.091	546.022
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.833	15.500
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.983	14.398
Totale crediti tributari	23.816	29.898
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	-	-
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.860	24.281
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	26.860	24.281
Totale crediti	453.767	600.201
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	225.590	253.122
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	1.946	2.355
Totale disponibilità liquide	227.536	255.477
Totale attivo circolante (C)	741.260	907.391

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	3.763	4.471
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	3.763	4.471
Totale attivo	947.255	1.126.298
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	258.230	258.230
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	51.646	29.413
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	25.373	0
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	25.373	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(63.641)	47.606
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(63.641)	47.606
Totale patrimonio netto	271.608	335.249
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	421.736	416.273
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-

Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.715	118.467
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	48.715	118.467
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.938	45.341
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	31.938	45.341
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.680	82.656
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	60.680	82.656
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.366	22.872
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.366	22.872
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.090	105.141
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	91.090	105.141
Totale debiti	253.789	374.477
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	122	299
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	122	299
Totale passivo	947.255	1.126.298

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.393.849	1.580.118
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	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	6.556	6.618
Totale altri ricavi e proventi	6.556	6.618
Totale valore della produzione	1.400.405	1.586.736
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	221.489	217.206
7) per servizi	166.831	182.306
8) per godimento di beni di terzi	24.226	24.786
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	733.329	776.155
b) oneri sociali	238.518	239.111
c) trattamento di fine rapporto	57.801	61.767
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	4.600	4.690
Totale costi per il personale	1.034.248	1.081.723
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.200	17.651
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.200	17.651
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.244)	(987)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	7.651	9.532
Totale costi della produzione	1.462.401	1.532.217
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(61.996)	54.519
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) 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	226	271
Totale proventi diversi dai precedenti	226	271
Totale altri proventi finanziari	226	271
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	60	248
Totale interessi e altri oneri finanziari	60	248
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	166	23
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	2.650	2.800
Totale proventi	2.650	2.800
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	1.315	0
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	1.315	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1.335	2.800
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(60.495)	57.342
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.146	9.736
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	3.146	9.736
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(63.641)	47.606

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Signori soci,

Il presente bilancio di esercizio rappresenta l'andamento della gestione nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014. Nugoro Spa è un ente strumentale, "braccio operativo" delle Amministrazioni provinciali di Nuoro e dell'Ogliastra, e mette a disposizione dei Soci (in-house) attività operative e di supporto strumentali agli obiettivi degli stessi, in un'ottica di flessibilità e di efficienza.

Nugoro Spa ha lo scopo di supportare esclusivamente i propri soci (che per Statuto devono essere solo pubblici) nella produzione di beni e servizi funzionali alla loro attività. Ai sensi della normativa, le Amministrazioni provinciali di Nuoro e dell'Ogliastra, in qualità di Soci, svolgono nei confronti della Società un controllo analogo a quello esercitato sui propri uffici, con le forme e le modalità stabilite dallo statuto sociale e dai rispettivi Contratti di Servizio. La Società ha quale oggetto sociale la manutenzione e il ripristino di immobili ed impianti di proprietà pubblica e più in particolare delle proprietà dei Soci. Nugoro Spa, in virtù dell'esperienza maturata nell'arco di undici anni di attività, è in grado oggi di supportare i due Soci attraverso l'in house-providing, non solo per le manutenzioni attualmente affidate, ma, nei casi consentiti dalla legge, anche per rispondere ad eventuali istanze di svolgimento externalizzato di altre funzioni amministrative di competenza delle amministrazioni provinciali.

Attività svolta

I Clienti sono stati, come da Statuto, i Soci stessi, che hanno affidato in house a Nugoro S.p.A. la manutenzione e il ripristino di immobili ed impianti pubblici provinciali, così come specificato nei Contratti di servizio stipulati. Nel corso del 2014, la Società ha seguito scrupolosamente quanto richiesto dai Contratti di Servizio svolgendo l'attività affidata in house negli immobili oggetto dell'affidamento e secondo le condizioni di esecuzione descritte nel disciplinare tecnico allegato agli stessi contratti. Nell'anno 2014 gli edifici interessati alle attività della Vostra società sono stati complessivamente n. 65, dei quali n. 44 localizzati in provincia di Nuoro e n. 21 in Ogliastra.

L'organizzazione e le risorse umane

Le maestranze, distribuite nelle quattro sedi operative dislocate a Nuoro (sede centrale e amministrativa) e nelle località di Macomer, Sorgono e Lanusei, consentono di coprire i territori di competenza in maniera funzionale e nel rispetto delle esigenze delle rispettive realtà territoriali. Al 31 Dicembre 2014, l'organico aziendale è composto di n. 35 unità lavorative.

Dal 1° Settembre e fino al 31 Agosto 2015 un addetto amministrativo è collocato in aspettativa non retribuita. Le sedi operative sono inoltre fornite delle attrezzature da lavoro e dei mezzi di locomozione per l'esecuzione degli interventi richiesti.

Sicurezza, qualità, privacy

Nugoro Spa applica le procedure e gli standard internazionali ISO 9001 : 2008 seguendo il *sistema di gestione per la qualità* attraverso il quale si garantisce che i processi della realizzazione delle attività possano soddisfare le esigenze e le aspettative degli utenti. La relativa certificazione è stata rinnovata nel 2014, a seguito di audit esterno, dall'organismo CERSIST, accreditato dall'ACCREDIA. Il sistema di gestione della qualità, pur non obbligatorio, si mostra sempre più un sistema efficace per osservare gli ambiti di miglioramento del servizio prestato. Nella Società è presente il Servizio di Prevenzione e Protezione eseguito ai sensi del D.Lgs. 81/08. Tale strumento, insieme al Piano Operativo di Sicurezza (POS), si prefigge la prevenzione, limitazione e riduzione al minimo del rischio di infortunio e di fornire anche una serie di elementi indicativi di comportamento e indirizzo sulla sicurezza. In merito alla sicurezza il personale addetto e Responsabile viene costantemente formato secondo le prescrizioni della normativa vigente. Nugoro Spa, in attuazione di quanto previsto al punto 26 del disciplinare tecnico di cui all'allegato B del D.Lgs. 196/2003, Codice sulla protezione dei dati personali, ha aggiornato entro il termine previsto, il Documento Programmatico sulla Sicurezza.

Risultato dell'esercizio ed evoluzione prevedibile della gestione

Il bilancio d'esercizio della Vs. Società, chiuso al 31.12.2014, registra una perdita pari ad € -63.641.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali**B III 1) IMMOBILIZZAZIONI**

Si presenta di seguito la composizione dell 'immobilizzazioni materiali'

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	49.254	85.402	288.428	163.302	586.386
Valore di bilancio	3.064	16.287	23.262	163.302	205.915
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	5.751	-	5.751
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	1.971	-	1.971
Ammortamento dell'esercizio	1.414	5.280	9.506	-	16.200
Totale variazioni	(1.414)	(5.280)	(5.726)	-	(12.420)
Valore di fine esercizio					
Valore di bilancio	1.650	11.008	17.536	163.302	193.496

Nella voce "Impianti e macchinari" rispetto all'anno scorso non ci sono stati nuovi acquisti.

Le variazioni rispetto all'anno scorso sono dovute dall'ammortamento.

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" comprende l'acquisto di attrezzature da lavoro. Le variazioni rispetto all'anno precedente sono dovute all'ammortamento.

La voce "Altri beni" comprende l'acquisto e la vendita di auto aziendale.

La voce "Immobilizzazioni materiali in corso e acconti" è composta da 163.302 riferibili all'anticipazione per l'acquisto del lotto del terreno in cui realizzare la sede aziendale e da euro 21.206 riferibili alle spese di progettazione della stessa sede. Sulle spese sostenute fino alla data odierna per la nuova sede aziendale e capitalizzate non sono stati effettuati ammortamenti avranno inizio nell'esercizio in cui la sede sarà effettivamente utilizzata.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

B III 2) CREDITI

Per il dettaglio delle movimentazioni intervenute nelle immobilizzazioni finanziarie si veda il seguente prospetto.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	8.521	215	8.736
Totale crediti immobilizzati	8.521	215	8.736

La voce in commento registra variazioni rispetto all'anno precedente per il deposito cauzionale riferita alla fattura di Abbanoa Spa

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
NUORO	8.736	8.736
Totale	8.736	8.736

Attivo circolante

Si presentano le variazioni intervenute nelle consistenza delle altre voci dell'attivo.

Rimanenze

Le seguenti tabelle rappresentano le altre voci dell'attivo della Società:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	51.713	8.244	59.957
Totale rimanenze	51.713	8.244	59.957

La seguente tabella rappresenta le rimanenze finali, rilevate a fine esercizio, di materiali di consumo e sono state valutate al costo d'acquisto sostenuto, avendo avuto cura di verificare che il medesimo non sia stato inferiore ai valori correnti di mercato alla fine dell'esercizio, nel rispetto dell'art. 2426 n.09 del c.c.

L'incremento netto rispetto all'esercizio precedente è pari a euro 8.244.

Attivo circolante: creditiVariazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i crediti di natura commerciale vantati nei confronti delle due Province Nuoro-Ogliastra.

La voce è composta da euro 117.161 importo da fatturare e di euro 285.930 già fatturati nell'esercizio ancora da incassare:

Ammnistrazione Provinciale di Nuoro euro 213.051 di cui euro 107.928,27 relativo al canone di dicembre 2012.

Amministrazione Provinciale dell'Ogliastra euro 72.879 di cui euro 36.632 relativo alle fatture del canone e di rivalsa del mese di gennaio 2014.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	546.022	(142.931)	403.091
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.898	(6.082)	23.816
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	24.281	2.579	26.860
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	600.201	(146.434)	453.767

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i crediti di natura commerciale vantati nei confronti delle due Province di Nuoro e Ogliastra.

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende l'importo dell'istanza di rimborso IRAP fatta nel 2012.

La voce C.II.5 "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti:

- a) Anticipi per viaggi dipendenti Euro 400.00
- b) Crediti v/altri enti Euro 9.295
- c) Anticipi a fornitori Euro 30
- d) Crediti v/Inail Euro 681
- e) Crediti v/dipendenti per addizionale regionale Euro 8.511
- f) Crediti c/dipendenti per addizionale comunale Euro 1.961
- g) Credito Iva Euro 6
- h) Fondo spese dipendenti Macomer Euro 200
- l) Fondo spese dipendenti Lanusei Euro 11
- l) Fondo spese dipendenti Sorgono Euro 221
- m) Crediti v/so IRIAPA SARDEGNA Euro 5.544

Totale crediti Euro

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

			Totale
Area geografica	NUORO	OGLIASTRA	
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	295.529	107.562	403.091
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.908	11.908	23.816
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.930	14.930	26.860
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	319.367	134.400	453.767

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s.b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	253.122	(27.532)	225.590
Denaro e altri valori in cassa	2.355	(409)	1.946
Totale disponibilità liquide	255.477	(27.941)	227.536

Le disponibilità liquide decrementate rispetto all'anno precedente. Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio:

Banca Nazionale del lavoro di Nuoro

Banco di Sardegna agenzia di Nuoro

Il saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio. La consistenza della cassa contanti al 31 Dicembre 2014 è di euro 1.939 e di euro 7 per valori bollati.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	4.471	(708)	3.763
Totale ratei e risconti attivi	4.471	(708)	3.763

La voce Risconti attivi comprende:

Fitti passivi, Tasse di circolazione auto aziendali, Assicurazioni mezzi, canoni di assistenza e abbonamento giornali e libri.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	258.230	-		258.230

Riserva legale	29.413	22.233		51.646
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	25.373		25.373
Totale altre riserve	0	25.373		25.373
Utile (perdita) dell'esercizio	47.606	-	(63.641)	(63.641)
Totale patrimonio netto	335.249	47.606	(63.641)	271.608

La riserva legale è aumentata di euro 22.233 a seguito di una parte dell'utile dell'esercizio precedente.

La riserva straordinaria risulta incrementata di euro 25.373 per la destinazione dell'utile 2013.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Capitale	258.230		258.230	-
Riserva legale	51.646	B	51.646	51.646
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	25.373	B	25.373	25.373
Totale altre riserve	25.373		-	-
Totale	335.249		335.249	77.019
Residua quota distribuibile			335.249	

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Il totale del patrimonio netto è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 335.249 a euro 271.608 a causa soprattutto della perdita d'esercizio pari ad euro 63.641.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	416.273
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	53.444
Utilizzo nell'esercizio	47.981
Totale variazioni	5.463
Valore di fine esercizio	421.736

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale. La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni. Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	118.467	(69.752)	48.715
Debiti verso controllanti	45.341	(13.403)	31.938
Debiti tributari	82.656	(21.976)	60.680
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.872	(1.506)	21.366
Altri debiti	105.141	(14.051)	91.090
Totale debiti	374.477	(120.688)	253.789

I "debiti verso fornitori" al 31 Dicembre 2014 ammontano complessivamente a euro 48.715, nel dettaglio sono le fatture nei confronti dei fornitori da pagare e delle fatture da ricevere contabilizzate nell'esercizio.

I "debiti verso controllanti" ammonta ad euro 31.938 è riguarda l'iva in sospensione delle fatture non ancora incassate per l'anno 2014.

I "Debiti tributari" ammontano a euro 60.680, nel dettaglio riguardano i seguenti importi:

Debiti v/so Erario Irpef Autonomi	€ 1.000
Debiti v/so Erario Irpef dipendente	€ 22.464
Erario c/acconto iva	€ 26.651
Addizionale regionale	€ 8.581
Addizionale comunale	€ 1.984

I "Debiti verso ist.di previdenza e sicurez.sociale" ammontano a euro 21.366 nel dettaglio riguardano i seguenti importi:

Debiti v/so Inps dipend.	€ 16.688
Debiti v/so inps amm.tori	€ 426
Debiti v/so inps amm.tori	€ 2.597
Debiti v/so fondo est	€ 396

Debiti v/so fondi pensione	€ 1.185
Debiti v/so Ebiter	€ 74

Gli "altri debiti" esigibili entro esercizio successivo ammontano a euro 91.090 nel dettaglio riguardano i seguenti importi:

Debiti v/so amministratori	€ 3.796
Debiti v/operai per retribuzioni	€ 34.830
Debiti v/so impiegati per retribuzioni	€ 11.437
Debiti v/so organizzazioni sindacali	€ 237
Altri debiti v/dipendenti	€ 12
Acc.Ferie Operai	€ 11.644
Acc.Ferie Impiegati € 7.936	
Acc.Pir Operai	€ 9.217
Acc.Pir Impiegati 7.115	€
Debiti v/dipendenti Bipiessse Riscossioni 252	€
Debiti v/dipendenti per assegno alimenti	€ 733
Altri debiti	€ 58
Debiti v/Finanziarie c/dipendenti	€ 3.823

Suddivisione dei debiti per area geografica

	Totale	
Area geografica	NUORO	OGLIASTRA
Debiti verso fornitori	42.061	6.654
Debiti verso imprese controllanti	18.796	13.142
Debiti tributari	30.340	30.340

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.683	10.683	21.366
Altri debiti	45.545	45.545	91.090
Debiti	147.425	106.364	253.789

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	299	(177)	122
Totale ratei e risconti passivi	299	(177)	122

La voce Ratei passivi comprende:

oneri bancari di competenza dell'esercizio.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente a euro 1.393.849, con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente pari a euro 186.269. Tali ricavi rappresentano il fatturato realizzato nell'esercizio nei confronti delle due Province di Nuoro e Ogliastra per le prestazioni di servizio resi fino al 31 Dicembre 2014.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
MANUTENZIONE NUORO	888.853
MANUTENZIONE OGLIASTRA	311.876

	RICAVI PER RIVALSA NUORO	89.161
	RICAVI PER RIVALSA OGLIASTR	103.959
Totale		1.393.849

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
NUORO	978.014
OGLIASTRA	415.835
Totale	1.393.849

Costi della produzione

ALTRI COSTI E PROVENTI EURO 6.665

Sono costituiti, da rimborsi per cariche elettive relativi ad un nostro dipendente e da arrotondamenti attivi .

ACQUISTO DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E CONSUMO EURO 221.489

Tali costi sono rappresentati prevalentemente dai materiali di consumo necessari per le manutenzioni ordinarie e per le quali l'art. 5 del contratto di servizio con le Province di Nuoro e Ogliastra, prevede il rimborso da parte degli stessi Enti con le stesse modalità previste per il pagamento dei canoni contrattuali. Altre voci di costo riguardano la cancelleria, i carburanti, le attrezzature varie e indumenti di lavoro. I costi più significativi sono stati diversificati per Province. La voce in commento registra, a fine esercizio 2014, un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 4.283.

COSTI PER SERVIZI EURO 166.831

Essi sono rappresentati da tutti i servizi esterni acquisiti durante l'esercizio e necessari per l'espletamento dell'attività aziendale. Fra essi sono compresi i costi relativi alle coperture assicurative dei dipendenti, degli amministratori e degli automezzi, quelli inerenti il servizio sanitario e l'applicazione del D.Lgs. 626/94; i compensi e spese degli amministratori e dei sindaci, le consulenze tecniche, spese telefoniche, fornitura d'energia elettrica, pulizia uffici, partecipazione a corsi etc. La voce in commento registra un decremento di euro 15.476.

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI EURO 24.226

Sono rappresentati dai costi per la locazione della sede amministrativa sita in Nuoro, zona industriale Prato Sardo.

COSTI DEL PERSONALE EURO 1.034.248

Tali costi sono rappresentati dalle retribuzioni degli impiegati e degli operai comprensivi dell'accantonamento per ferie non godute, degli oneri sociali, del trattamento di fine rapporto e dell'indennità sostitutiva di mensa. Il costo per il personale registra a fine esercizio 2014 un decremento di euro 47.475 rispetto all'esercizio precedente.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI EURO 16.200

Gli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto dell'utilità pluriennale di tali costi applicando le aliquote normali, ridotte al 50% per i beni entrati in funzione nell'esercizio. Rispetto all'esercizio precedente registrano un decremento pari ad euro 1.451.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE EURO 7.651

Sono costituiti da diritti C.C.I.A.A., valori bollati, libri, giornali e riviste, bolli auto, diritti di segreteria, sopravvenienze passive di fatture pervenute relative ad anni precedenti, imposta comunale sugli immobili e altri costi minori. Rispetto all'esercizio precedente registrano un decremento di euro 1.881.

DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE

Registra un decremento di euro 116.514 rispetto all'esercizio precedente.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI EURO 166

Si riferiscono a interessi attivi maturati sui c/c bancari accessi presso la Banca Nazionale del Lavoro e il Banco di Sardegna per euro 226, e a interessi di mora per la rateizzazione di imposte pari ad euro 60.

PROVENTI STRAORDINARI EURO 2.650

Si riferiscono a sopravvenienze attive relative a un rimborso per risarcimento danni.

Proventi e oneri finanziari***Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti***

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	60
Totale	60

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Gli oneri su strumenti derivati, pari a euro 60, sono da correlare alla corrispondente voce iscritta fra i proventi finanziari sono relativi ad interessi di mora.

Proventi e oneri straordinari

I proventi straordinari ammontano a euro 2.650 Euro riguardano un risarcimento danni per un sinistro subito.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sul reddito a conto economico per l'anno 2014 sono pari ad Euro 3.146 per IRAP

Per il calcolo dell'Irap è stata applicata una riduzione del 70% dell'aliquota ordinaria dal 3,90% al 1,17% in base alla art.2L.R. 23/05/13 n.12 Art.16,co.1 D.lgs.n.446/97 valido per 3 periodi d'imposta 2013-2015.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Privacy - avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	7
Operai	27
Totale Dipendenti	35

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	65.869
Compensi a sindaci	17.531
Totale compensi a amministratori e sindaci	83.400

Categorie di azioni emesse dalla società

Il numero e il valore nominale delle azioni di ciascuna categoria risulta dal prospetto sopra riportato.

Le azioni vengono così ripartite:

Socio	N°azioni Sottoscritte	Valore nominale	Capitale Sociale Sottoscritto
Amministrazione Provinciale di Nuoro	129.115	1,00	129.115
Amministrazione Provinciale di Ogliastra	129.115	1,00	129.115
TOTALE	258.230		258.230

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
PROVINCIA DI NUORO	129.115	-	129.115	-
PROVINCIA OGLIASTRA	129.115	1	129.115	1
Totale	258.230	1	258.230	1

Il capitale sociale, pari ad Euro 258.230, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 1 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 1,00 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile, ultimo comma, inerente le informazioni richieste dai n.3) e 4) dell'art.2428, si precisa che la Società non possiede, né ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona. In

merito alle variazioni intervenute nelle varie poste si rimanda a quanto evidenziato nello schema di stato patrimoniale e conto economico.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

PROPOSTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SIGNORI AZIONISTI

Vi invitiamo a deliberare sul bilancio in esame e Vi proponiamo di ripianare la perdita dell'esercizio di euro -63.641 con versamento da parte dei Soci Amministrazione Provinciale di Nuoro e Ogliastro.

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.