

PROVINCIA DI PERUGIA



**RENDICONTO ESERCIZIO 2013
DELLE SOCIETA' PARTECIPATE
DELLA PROVINCIA DI PERUGIA**

BILANCIO AL 31/12/2013

Umbria TPL e Mobilità S.p.A.

Strada Santa Lucia, 4 - 06125 Perugia - Tel +39 075 506781 - Fax +39 075 5004530
info@umbriamobilita.it - www.umbriamobilita.it - PEC umbriamobilita@pec.it
Capitale Sociale € 54.075.000,00 interamente versato - REA PG - 269463
Iscrizione al Registro Imprese di Perugia, Codice Fiscale e P. Iva 03176620544



UMBRIA TPL E MOBILITÀ S.P.A.

Sede in Perugia, Strada S. Lucia, 4

Capitale sociale €54.075.000,00 **interamente versato**

Cod. Fiscale Nr. Reg. Imp. 03176620544

Iscritta al Registro delle Imprese di PERUGIA

Nr. R. E. A. 269463

ORGANI SOCIALI

Consiglio di Amministrazione

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dr. Lucio Caporizzi

Amministratore Delegato (Dimissionario dal 28 febbraio 2014)

Ing. Franco Viola

Consigliere

Dr. Dante De Paolis

Consigliere

Ing. Francesco Longhi

Consigliere

Dr.ssa Stefania Nichinonni

Collegio Sindacale

Presidente

Dr. Paolo Chifari

Sindaco effettivo

Dr. Giovanni Fulci

Sindaco effettivo

Dr. Carmelo Campagna

Revisore Legale

Revisore legale

Dr. Filippo Mangiapane

INDICE

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO	5
NOTA INTEGRATIVA	13
RELAZIONE SULLA GESTIONE	37

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2013

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VS/ SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	45.294	80.480
2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	1.634	3.905
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	24.084	46.443
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	498.892	595.636
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	30.000
7) altre	940.584	999.022
Totale Immobilizzazioni Immateriali	1.510.488	1.755.486
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	81.424.763	83.110.310
2) impianti e macchinari	5.673.591	6.274.150
3) attrezzature industriali e commerciali	1.374.655	1.730.459
4) altri beni	47.593.316	55.871.515
5) immobilizzazioni in corso e acconti	34.807.353	33.253.225
Totale Immobilizzazioni Materiali	170.873.678	185.444.273
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	1.297.765	1.324.645
b) imprese collegate	3.948.886	3.950.387
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	293.845	293.845
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti	-	-
d) verso altri	39.608	38.136
4) altri titoli	52	52
5) azioni proprie	-	-
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	5.580.156	5.607.065
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	177.964.322	187.602.210
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.481.214	3.591.275
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-

3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	29.787	31.404
5) acconti	-	-
Totale Rimanenze	2.511.001	3.622.679
II - Crediti		
1) verso clienti	45.157.742	49.960.910
2) verso imprese controllate	21.706.709	24.724.900
3) verso imprese collegate	36.426.450	35.739.057
4) verso controllanti	-	-
4-bis) per crediti tributari	1.338.502	2.162.934
4-ter) per imposte anticipate		917
5) verso altri	193.774.787	192.173.069
Totale Crediti	298.404.190	304.761.787
III - Attività finanziarie		
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	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.752.137	931.018
2) assegni		
3) denari e valori in cassa	44.590	51.665
Totale Disponibilità Liquide	1.796.727	982.683
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	302.711.918	309.367.149
	-	-
D) RATEI E RISCONTI	852.734	981.069
TOTALE ATTIVO	481.528.975	497.950.428

PASSIVO		31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Capitale (/ Fondo consortile)	54.075.000	49.000.000
II	Riserva da sovrapprezzo azioni	-	-
III	Riserva di rivalutazione	-	-
IV	Riserva legale	5.814	5.814
V	Riserve statutarie	-	-
VI	Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII	Altre riserve:		
	- riserva straordinaria	-	-
	- altre riserve	0	3.059.750
	- riserve in sospensione	-	-
	- riserva da rivalutazione	-	-
VIII	Utile (perdite) portate a nuovo	(4.904.503)	-
IX	Utile (perdita) di esercizio	(11.874.523)	(7.964.253)
Totale Patrimonio Netto		37.301.788	44.101.311
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
	2) per imposte, anche differite	536.463	536.463
	3) altri	2.217.960	1.717.960
Totale Fondi per Rischi ed Oneri		2.754.423	2.254.423
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (T.F.R.)		18.820.655	20.066.803
D) DEBITI			
	1) obbligazioni	-	-
	2) obbligazioni convertibili	-	-
	3) verso soci per finanziamenti	-	-
	4) debiti verso banche	63.847.305	82.205.222
	5) debiti verso altri finanziatori	13.469.837	14.667.489
	6) acconti	143.860	137.665
	7) debiti verso fornitori	33.087.007	37.172.961
	8) debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
	9) debiti verso imprese controllate	10.124.457	5.890.878
	10) debiti verso imprese collegate	4.066.472	2.389.082
	11) debiti verso controllanti	-	-
	12) debiti tributari	8.235.162	5.020.185
	13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.410.482	14.611.157
	14) altri debiti	228.116.113	221.819.667

Totale Debiti	376.634.180	383.914.306
E) RATEI E RISCONTI	46.017.929	47.613.585
TOTALE PASSIVO	481.528.975	497.950.428

CONTI D'ORDINE	31/12/2013	31/12/2012
01) DEBITORI PER GARANZIE PRESTATE PER FIDEJUSSIONI/AVALLI A FAVORE DI:		
a) imprese controllate	14.076.812	14.076.812
b) imprese collegate	189.511.911	198.277.571
c) a favore di altri	3.097.015	3.097.015
TOTALE 01	206.685.738	215.451.398
02) DEBITORI PER GARANZIE REALI PRESTATE:		
d) a favore di altri	1.787.500	1.787.500
TOTALE 02	1.787.500	1.787.500
05) ALTRI CONTI D'ORDINE, RISCHI, IMPEGNI		
a) beni di terzi presso la società	-	-
TOTALE 05	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	208.473.238	217.238.898

CONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2013

CONTO ECONOMICO	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	87.543.119	96.624.129
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	29.217.663	36.339.282
- di cui contributi in conto esercizio	10.477.699	15.517.349
Totale Valore della Produzione (A)	116.760.782	132.963.411
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.967.458	18.301.640
7) Per servizi	26.915.455	31.338.062
8) Per godimento di beni di terzi	507.436	713.960
9) Per il personale	57.877.914	66.404.412
a) Salari e stipendi	40.664.882	46.604.998
b) Oneri sociali	12.263.983	14.160.613
c) Trattamento di fine rapporto	3.022.073	3.585.240
d) Trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) Altri costi	1.926.976	2.053.561
10) Ammortamenti e svalutazioni	18.053.980	16.634.588
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	374.070	395.584
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.273.552	11.632.450
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.406.357	4.606.554
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.111.678	18.321
12) Accantonamento per rischi	500.000	350.000
13) Altri accantonamenti	-	-
14) Oneri diversi di gestione	1.926.628	1.977.794
Totale Costi della Produzione (B)	121.860.549	135.738.777
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI		

DELLA PRODUZIONE (A - B)	(5.099.767)	(2.775.366)
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	68.524	8
16) Altri proventi finanziari	1.398.848	2.919.934
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	1.247.865	1.270.078
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	150.983	1.649.856
17) Interessi ed altri oneri finanziari	6.152.128	6.063.526
17-bis) Utili e perdite su cambi	13.881	(216.946)
Totale proventi ed oneri finanziari (C)	(4.670.875)	(3.360.530)
D) RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni	-	-
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
19) Svalutazioni	36.880	126.171
a) di partecipazioni	36.880	126.171
b) di immobilizzazioni finanziarie che non non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale (D) delle rettifiche	(36.880)	(126.171)
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari	1.098.746	3.963.219
21) Oneri straordinari	1.734.716	4.019.923
Totale (E) delle partite straordinarie	(635.969)	(56.704)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	(10.443.492)	(6.318.771)
22) Imposte sul reddito di esercizio	1.431.030	1.645.482
a) imposte correnti	1.431.030	1.645.482
b) imposte anticipate	-	-
c) imposte differite	-	-
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(11.874.523)	(7.964.253)

NOTA INTEGRATIVA

INTRODUZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso al **31/12/2013** di Umbria Tpl e Mobilità Spa, la cui presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 c.1 C.C., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento alle norme del codice civile in vigore dal 1° gennaio 2004, (D.Lgs. 17/1/2003 n. 6 e successive modificazioni e integrazioni). Anche la citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni previste dalla riforma fiscale, entrata in vigore dal 1° gennaio 2004 e introdotta dal D.Lgs. 12/12/2003 n. 344 e successive modificazioni e integrazioni.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- ✓ la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo;
- ✓ si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- ✓ si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- ✓ lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt.2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile;
- ✓ l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile;
- ✓ non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- ✓ i dati vengono normalmente esposti all'unità di Euro (laddove non venga diversamente indicato); per effetto di tali arrotondamenti può accadere che in talune tabelle la somma delle cifre differisca dall'importo esposto nel prospetto di bilancio.
- ✓ per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente anche se non confrontabili in quanto Umbria Tpl e Mobilità Spa ha trasferito alla Società Roma Tpl le attività ed il personale riferito al trasporto pubblico locale del Lazio dal 1 aprile 2013.

Criteri applicati nella valutazione dei valori di bilancio

I criteri di valutazione sono in linea con quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, integrati dai Principi Contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dell'Organismo Italiano di Contabilità , nonché da alcuni principi internazionali.

In particolare i criteri utilizzati sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale, sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, anche se acquisite attraverso contratti di leasing finanziario, sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri di diretta imputazione, e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento. Per quanto riguarda il materiale rotabile ferroviario è stato iscritto sulla base del valore veniente dalla perizia di stima.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico sono state calcolate sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite.

Si rileva inoltre che il valore complessivo iscritto a bilancio, al netto degli ammortamenti, è inferiore al valore corrente di mercato dei beni stessi.

Nell'anno di acquisizione è applicata una riduzione dell'aliquota pari al 50%.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate con l'applicazione del metodo del costo medio ponderato operando sulle stesse una significativa svalutazione tale da rendere il valore di realizzo dei beni in rimanenza, desumibile dai prezzi correnti di mercato, non inferiore a quello iscritto a bilancio. Il metodo utilizzato non differisce rispetto a quello adottato l'anno precedente.

Crediti

I crediti sono stati valutati secondo il presumibile valore di realizzo ottenuto rettificando il valore nominale, anche con un notevole incremento del "Fondo svalutazione crediti".

Disponibilità liquide

Sono state iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e verificati con l'organo del controllo contabile.

Trattamento di fine rapporto

Nella voce "Trattamento di fine rapporto subordinato" è indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 C.C. ed accoglie il debito relativo al Tfr rimasto in capo al datore di lavoro al 31.12.2013 a seguito della riforma della previdenza complementare (DLgs. 05.12.2005 n.252 e succ.modifiche).

Fondi rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza.

Fondo rischi su cambi

Non risulta un fondo per rischi su cambi.

Debiti

I debiti sono stati iscritti in bilancio al loro valore nominale.

Ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza. I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte connesse alla vendita di beni e prestazioni di servizi.

Anche i costi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono contabilizzate per competenza sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

STATO PATRIMONIALE: ATTIVO**IMMOBILIZZAZIONI****Immobilizzazioni immateriali**

La posta ammonta ad € **1.510.488** con un decremento pari a € **244.998**.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore storico 01/01/2013	Fondo amm.to al 01/01/2013	Incrementi valore storico	Decrementi	Ammorta- mento 2013	Valori netti 31/12/2013
<i>Costi di impianto e ampliamento</i>	735.362	654.881			35.186	45.295
<i>Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità</i>	272.584	268.679			2.271	1.634
<i>Diritti di brevetto, utilizzo opere ingegno</i>	165.658	119.215			22.359	24.084
<i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>	1.719.985	1.124.349			96.743	498.893
<i>Immobilizzazioni in corso immateriali</i>	30.000		-	30.000		-
<i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>	999.022		179.435		237.874	940.583
TOTALI	3.922.611	2.167.124	179.435	30.000	394.433	1.510.489

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" è riferita a Manutenzioni e Migliorie su beni di terzi, nonché oneri sostenuti la cui competenza è però riferibile a più anni.

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti in bilancio previo consenso del Collegio Sindacale. Essi vengono ammortizzati per quote costanti su un arco temporale di 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

La voce B.II ammonta complessivamente ad € **170.873.678** con un decremento di € **9.365.981** ed è rappresentata dai seguenti prospetti dettagliati:

TERRENI E FABBRICATI	Valore storico 01/01/2013	Fondo amm.to al 01/01/2013	Incrementi valore storico	Decrementi valore storico	Utilizzo fondo amm.to	Ammorta- mento 2013	Valori netti 31/12/2013
Immobili	49.682.629	10.785.100	138.332			1.021.843	38.014.018
Immobili Roma leasing	18.360.000	2.570.400				514.080	15.275.520
Terreni Roma	6.872.369						6.872.369
Terreni ATC	3.246.481						3.246.481
Linee e dipendenze	175.180	86.643				3.216	85.321
Costruzioni leggere gomma	1.668.036	331.162				83.402	1.253.472
Terreni Perugia	8.921.185						8.921.185
Immobile Cracovia (Polonia)	799.091					4.397	794.694
Immobile Roma (Acilia)	5.102.256	255.113				102.045	4.745.098
Costruzioni leggere T.F.	54.958	45.678				5.496	3.784
Parcheggi Struttura	2.719.841	417.619				89.400	2.212.822
TOTALE	97.602.026	14.491.715	138.332	-	-	1.823.879	81.424.764

Le voci non hanno avuto variazioni significative.

IMPIANTI E MACCHINARIO	Valore storico 01/01/2013	Fondo amm.to al 01/01/2013	Incrementi valore storico	Decrementi valore storico	Utilizzo fondo amm.to	Ammorta- mento 2013	Valori netti 31/12/2013
Impianti	5.859.534	2.675.621	13.050			271.862	2.925.101
Macchine e attrezzi	1.338.434	700.867				73.619	563.948
Impianti tecnologici	3.319.820	3.002.679				92.763	224.378
Attrezzature Stazioni di Fermata gomma	101.427	20.946				9.032	71.449
Impianti sede Fontanesi	912.937	341.305				60.822	510.810
Attrezzatura varia	12.611	8.359	5.248			692	8.808
Sistema obliteratr. elettr. Titoli	951.423	575.956	220.900			203.491	392.876
Attrezzature Navigazione	87.894	86.897				997	-
Impianti Navigazione	154.498	143.912				4.968	5.618
Macchinari di deposito e imp.accessori	349.499	177.435				33.551	138.513
Macchine emettitrici ed obliteratrici T.F.	143.673	143.673	30.000			3.000	27.000
Impianti Fotovoltaici	1.392.896	345.344	27.033			141.993	932.592
TOTALE	14.624.646	8.222.994	296.231	-	-	896.790	5.801.093

Fra le variazioni più significative della voce c'è da rilevare l'investimento per l'acquisto di obliteratrici elettroniche che ha permesso di aggiornare il parco autobus di Spoleto.

ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	Valore storico 01/01/2013	Fondo amm.to al 01/01/2013	Incrementi valore storico	Decrementi valore storico	Utilizzo fondo amm.to	Ammortamento 2013	Valori netti 31/12/2013
<i>Macchine e mobili</i>	589.311	341.368	6.392			29.428	224.907
<i>Macchine elettroniche e telefonia</i>	2.680.372	1.916.224	825			152.671	612.302
<i>Macchine e Mobili Sede Fontanesi</i>	230.914	174.705				12.362	43.847
<i>Sistemi Elettronici ATC</i>	46.625	15.988				5.329	25.308
<i>Attrezzatura varia e minuta T.F.</i>	86.507	51.068				7.338	28.101
<i>Attrezzatura e dotazione di Officina T.F.</i>	153.861	37.168				13.987	102.706
<i>Mobili, Arredi e Macchine Ufficio T.F.</i>	53.733	37.782				4.246	11.705
<i>Apparecchiati. elettroniche elab.dat T.F.</i>	996.692	946.972				27.405	22.315
<i>Parcometri</i>	1.637.812	1.224.094		5.347	5.347	110.254	303.464
TOTALE	6.475.827	4.745.369	7.217	5.347	5.347	363.020	1.374.655

Le voci non hanno avuto variazioni significative.

ALTRI BENI	Valore storico 01/01/2013	Fondo amm. 01/01/2013	Incrementi valore storico	Decrementi valore storico	Utilizzo fondo amm.to	Ammortamento 2013	Valori netti 31/12/2013
<i>Autobus e autovetture</i>	66.974.008	37.965.911		443.089	133.912	4.768.706	23.930.214
<i>Autobus in leasing</i>	29.956.040	16.296.902				1.998.068	11.661.070
<i>Natanti Navigazione</i>	2.497.514	2.413.579				60.478	23.457
<i>Mezzi vari Navigazione</i>	477.389	462.389				5.600	9.400
<i>Materiale rotabile T.F.</i>	16.069.000	3.261.771				1.087.257	11.719.972
<i>Autoveicoli, Motoveicoli e Sim. TF</i>	33.556	33.556				-	-
<i>Furgoni, Autocarri e Simili T.F.</i>	96.262	70.211				17.839	8.212
<i>Veicoli speciali rotabili T.F.</i>	414.327	142.261				31.075	240.991
TOTALE	116.518.096	60.646.580	-	443.089	133.912	7.969.023	47.593.316

La voce "Autobus e Autovetture" ha registrato un decremento di euro 443.089 dovuto alla alienazione di autobus ormai fuori uso.

La voce "Immobilizzazioni materiali in corso e acconti", pari ad € 34.807.353 è riferibile per € 27.485.139 a capitalizzazioni di costi progetto legge 211/92; per € 1.059.055 a lavori immobile ex-Umbria House; per € 4.805.090 a lavori di installazione a bordo di sistemi tecnologici di sicurezza trasporto ferroviario; per € 876.577 a lavori riferiti al trasporto ferroviario.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

La voce riporta un saldo contabile pari ad € 5.540.496

La ripartizione fra Imprese controllate, collegate ed altre imprese risulta dal prospetto che segue:

IMPRESA CONTROLLATE	Sede	Capitale sociale al 31.12.12	Patrimonio netto al 31.12.12	Utile/perdita esercizio 2012	Quota di Partecipazione	% sul Patrimonio netto	Valore Partecipazione al 31.12.13
Akcjatur Tob	Ucraina				79,98%		0
ATC & PARTNERS MOBILITÀ' scarl	Terni	20.000,00	23.985,00	- 5.778,00	87,50%	20.986,88	17.500,00
ISHTAR Società Consortile a r.l.	Perugia	20.000,00	24.659,00	624,00	90,00%	22.193,10	18.000,00
METRO' Perugia s.c. a r.l.	Perugia	890.549,00	851.797,00	-10.443,00	57,19%	487.142,70	493.115,06
Radtur srl	Cracovia				80,36%		0
S.A.V.I.T. srl	Terni	1.000.000,00	1.224.714,00	-85.349,00	72,25%	884.855,87	750.660,00
T.P.L. Mobilità s.c.a.r.l.	Spoletto	10.000,00	10.929,90		84,90%	9.279,49	8.490,00
*Umbria Coach srl	Perugia	35.000,00	35.298,00	0	59,09%	20.825,82	0
Umbria Incoming Services srl – In liquidazione (dati anno 2010)	Spoletto	56.000,00	13.364,00	- 478.945,00	98,21%	13.124,78	0
Umbria Mobilità Esercizio srl	Perugia			0	100,00		10.000,00
							1.297.765,06

IMPRESA COLLEGATE	Sede	Capitale sociale al 31.12.12	Patrimonio netto al 31.12.12	Utile/perdita esercizio 2012	Quota di Partecipazione	% sul Patrimonio netto	Valore Partecipazione al 31.12.13
Ciriè Parcheggi SpA	Spoletto	1.500.000,00	1.541.569,00	3.069,00	50,00%	770.784,50	750.000,00
Ecoè srl in liquidaz.	Perugia	60.000,00	-939.091,00	-980.761,00	33,34%	-313.092,94	0
Ergin s.c. a r.l. in liq	Roma	100.000,00	-298.620,00	-398.620,00	49,00%	-146.323,80	0
Genzano Parcheggi srl in liquidazione*	Spoletto	30.000,00	50.000,00	- 9.518,89	33,33%	16.665,00	0
Foligno Parcheggi	Foligno	119.600	88.650,00	-30.950,00	30,67%		36.686,00
Perugia Rete SpA	Perugia	1.442.693,00	In liquidazione		14,286%		0,00
Roma TPL s.c. a r.l.	Roma	102.000,00	281.548,00	25.774,00	33,33%	93.839,95	34.000,00
SBE Enerverde srl soc. agr.*	Perugia	300.000,00	307.720,00	9.603,00	40,00%	123.088,00	264.085,78
Sipa Spa	Perugia	1.312.237,00	3.174.231,00	250.646,00	22,48%	713.567,13	2.851.614,66
Sistema Area Perugia s.c. a r.l.	Perugia	4.056,00	In liquidazione		21,07%		0,00
Soc. Agr. Alto Chiascio Energie R. (dati anno 2010)	Perugia	50.000,00	49.083,00	- 918,00	25,00%	12.270,75	12.500,00
							3.948.886,44

ALTRE IMPRESE	Sede	Capitale sociale al 31.12.12	Patrimonio netto al 31.12.12	Utile/perdita esercizio 2012	Quota di Partecipazione	% sul Patrimonio netto	Valore Partecipazione al 31.12.13
<i>Agenzia per energia e amb.prov.PG *</i>	Perugia	164.268,00	190.113,00	- 2.491,00	1,852%	3.520,89	3.042,00
<i>Ass.ne Carta Unica Orvieto</i>	Orvieto				1 quota ass.		774,69
<i>ATC Esercizio SpA</i>	La Spezia	3.500.000,00			0,017%		1.000,00
<i>Azioni Spoleto Crediti e Servizi</i>	Spoleto						7.338,08
<i>Banca di Mantignana</i>	Perugia	7.832.880,00			8 azioni		3.051,29
<i>Banca Popolare di Spoleto</i>	Spoleto				1959 azioni		8.981,52
<i>Crediumbria – Banca di Credito Cooperativo</i>	Terni						10.500,00
<i>Consorzio Energia Confindustria</i>							750,00
<i>CON SPOLETO</i>	Spoleto	37.428,46			1,380%		516,46
<i>Lazio Mobilità</i>							0
<i>Società Autolinee Picene s.c.a r.l.</i>	Ascoli Piceno	11.000,00	- 11.012,00	124,00	5,000%	- 550,60	550,00
<i>Tiburtina srl</i>	Roma	3.000.000,00	2.806.217,00	33.969,00	7,475%	209.770,33	234.944,84
<i>Trio Service Srl</i>					32,00%		17.706,00
<i>Unipol Gruppo Finanziario Spa</i>					15355 azioni		1.924,94
<i>Distretto integrato turistico</i>							2.765,10
							293.844,92
<i>* Dati di bilancio anno 2012</i>					TOTALE GENERALE PARTECIPAZIONI		5.540.496,00

In data 16 maggio 2013 la società ha costituito la controllata Umbria Mobilità Esercizio srl come strumento operativo dell'operazione di riorganizzazione societaria, gestita prima attraverso il conferimento del ramo esercizio e poi con la procedura di gara finalizzata alla cessione di quote societarie.

Si è provveduto alla vendita della partecipazione Veneta Bus, realizzando proventi per euro 68.500.

La Società, per tutte le realtà controllate e partecipate, ha verificato la rispondenza o gli scostamenti del valore della partecipazione posseduta e la quota di partecipazione calcolata sul patrimonio netto-

Le società Radtur ed Akcjatur sono state svalutate completamente.

Crediti verso altri

L'importo rileva un saldo di € 39.608 per depositi cauzionali presso terzi con una variazione di € 1.472 rispetto all'anno 2012.

Altri titoli

L'importo rileva lo stesso saldo dell'anno 2012 di € 52.

Attivo circolante**Rimanenze**

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo ammontano ad € **2.511.001**, con una variazione negativa rispetto all'anno 2012 di € 1.111.678 dovuta:

- alla riduzione delle rimanenze finali per minori acquisti operati nell'anno 2013
- alla svalutazione operata per riscontrata ricambistica finalizzata a tipi di bus non più esistenti nel parco aziendale

Crediti

La voce C.II. ammonta complessivamente ad € **298.404.190** (- 6.357.597 rispetto all'anno 2012) ed è costituita da:

- Crediti verso clienti € 47.389.787, di cui € 7.125.097 verso la Regione dell'Umbria, € 2.455.942 verso Trenitalia Spa, € 28.450.140 verso la società COTRI di Roma
- Fatture da emettere e Note Credito da ricevere € 8.736.775
- Crediti verso imprese controllate per un totale di € 21.706.709, di cui € 19.969.523 per crediti commerciali.
- Crediti verso imprese collegate per € 36.426.450 di cui € 32.704.151 per crediti commerciali. Il credito verso Roma Tpl ammonta ad € 32.333.231
- Crediti tributari

Ammontano ad € 1.338.502 (- 824.432 rispetto all'anno 2012) e sono così dettagliati:

IMPOSTA	IMPORTO
IRES	€ 451.499
IRAP	€ -
IVA	€
BONUS FISCALE GASOLIO	€ 700.560
ALTRE	€ 186.443

- Crediti verso altri

La somma complessiva ammonta ad € **193.774.787** (+ 1.601.718 rispetto all'anno 2012), di cui:

- Verso Enti pubblici di riferimento (Regione Umbria, Comune di Perugia, Comune di Terni, Provincia di Perugia, Provincia di Terni, Comune di Spoleto, Regione Lazio) per € 13.435.586, riferiti principalmente al rimborso di oneri per il C.C.N.L. Autoferrotranvieri, a contributi c/investimenti e ripiani disavanzi anni precedenti, rimborso onere malattia.

È inclusa in tale voce il credito rivendicato nei confronti della Regione dell'Umbria, pari ad € 3.500.000, per il c.d. Lodo Cogemar (ex FCU Srl).

- Crediti diversi per € 13.894.767, al netto di euro 387.484 per Fondo svalutazione crediti tassato per multe, comprensivo di euro 10.595.047 riferito al credito verso l'Inps relativo al Tfr versato; fra i debiti trova contropartita il debito verso il personale per Tfr.
- Lavori-forniture effettuate con leggi speciali per euro 162.944.434 trova la contropartita fra i debiti per finanziamenti leggi speciali.

Fondo svalutazione crediti

Il saldo al 31 dicembre 2013 pari ad € 10.950.780 è il risultato di una accurata analisi dei crediti vantati dalla società e del loro stato di esigibilità.

Per alcuni crediti di accertata inesigibilità si è proceduto alla diretta cancellazione in sede di chiusura contabile dell'esercizio.

Per altri crediti, nelle more del completamento delle necessarie attività finalizzate al relativo introito, o, comunque, al definitivo accertamento dello stato di esigibilità o inesigibilità si è ritenuto opportuno accantonare, prudentemente, un ulteriore importo di € 6.000.000, importo che, sommato alla analoga determinazione adottata in sede di chiusura dei Bilancio 2011 e 2012, rende il totale del fondo adeguato per fronteggiare eventuali, insorgenti situazioni di inesigibilità, sia per crediti di natura commerciale che per crediti di altra natura.

Disponibilità liquide

La voce ammonta ad € **1.796.726** (+ 814.042 rispetto all'anno 2012) così dettagliata:

Depositi bancari	€	1.734.714
Depositi postali	€	17.423
Denaro e valori in cassa	€	44.589

Ratei e risconti

La voce ammonta ad € **852.734**, (-128.334 rispetto all'anno 2012), ed è riferita prevalentemente a costi anticipati di competenza anno 2013 per tasso circolazione autobus, assicurazioni, spese telefoniche.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**Patrimonio netto**

Il patrimonio netto ammonta ad **€ 37.301.788**

Le azioni di UmbriaTpl e Mobilità Spa a seguito della ricapitalizzazione della società da parte della Regione Umbria, sono così ripartite:

Regione dell'Umbria	27,780%
Provincia di Perugia	28,855%
Comune di Perugia	20,712%
Comune di Spoleto	4,530%
ATC SpA Terni	18,123%
	100,00%

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Pagamento dividendi	Altri Movimenti	Utile/perdita di esercizio	Consistenza finale
- Capitale Sociale	49.000.000		5.075.000		54.075.000
- Ris.sovrapr. az.					
- Ris. da rivalutaz.					
- Riserva legale	5.814				5.814
- Ris.azioni proprie					
- Ris. Statutarie					
- Altre riserve	5.241.069		-5.241.069		0
- Disavanzo da fusione	- 2.261.164		+2.261.164		0
-Fondo di riserva da utile	79.845		-79.845		0
- Ut./ perd. a nuovo			-4.904.503		-4.904.503
- Utile/ perd. d'es.	-7.964.253		+7.964.253	-11.874.523	-11.874.523
- Tot. Patrim. Netto	41.101.311		5.075.000	-11.874.523	37.301.788

Considerati gli accadimenti successivi al 31.12.2013 (cessione partecipazione di Umbria Mobilità Esercizio concretizzatasi il 28/02/2014) e quelli previsti dal piano di ristrutturazione ex art. 67, c. 3, lett d) L.F. per il prossimo mese di luglio 2014, la notevole erosione del patrimonio netto della Società conseguente alle perdite degli esercizi 2012 e 2013, sarà ampiamente recuperata dalla plusvalenza da conferimento che potrà essere contabilizzata nel esercizio 2014.

Patrimonio Netto	Origine	Distribuibilità	Non distribuibilità	Disponibilità	Non disponibilità	Totale
I Capitale sociale			54.075.000			54.075.000
II Riserva. sovrapr. azioni						
III Riserva da rivalutazione						
IV Riserva legale			5.814			5.814

V	Riserve statutarie		
VI	Riserva azioni proprie		
VII	Altre riserve		
	Fondo riserva volontario		
	Disavanzo da fusione		
	Fondo di riserva da utili		
VIII	Utile / perdita a nuovo	-4.904.503	-4.904.503
IX	Utile / perdita d'esercizio	-11.874.523	-11.874.523
TOTALE PATRIMONIO NETTO			37.301.788

FONDI PER RISCHI ED ONERI

L'ammontare dei fondi, pari ad € **2.254.423**, è così distinto:

Tipo di fondo	Saldo al 01/01/2013	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo al 31/12/2013
Fondo imposte differite	536.464			536.464
Fondo rischi ed oneri	436.712			436.712
Fondo copertura perdite società partecipate	11.028			11.028
Fondo vertenze in corso	689.687	500.000		1.189.687
Fondo interessi attivi c/c bancari fondi investimento	580.532			580.532
Fondo acc.to contenzioso Agenzia Entrate T.F.	0			0
Fondo rischi cred. diversi e contenziosi vari T.F.	0			0
TOTALE	2.254.423			2.754.423

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare del fondo al 31/12/2013, pari ad € **18.820.655**, esprime l'effettivo importo maturato nei confronti del personale dipendente al netto di quanto liquidato per le cessazioni dal servizio. Le quote trasferite alla Tesoreria INPS ed altri fondi previdenziali per versamenti volontari ed obbligatori ai sensi dei commi 755 e 756 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 ("Finanziaria 2007"), sulla nuova disciplina per il trattamento di fine rapporto, sono registrate a debito degli Istituti Previdenziali e regolarmente versati secondo le diverse scadenze.

Debiti

La voce D. ammonta complessivamente ad € **376.634.180** (- 7.280.126 rispetto all'anno 2012) ed è costituita da:

- Debiti verso Banche per un totale di € **63.847.305** (- 18.357.918 rispetto all'anno 2012) di cui:
 - Entro l'esercizio per € 41.638.607
 - Oltre l'esercizio per € 22.208.698
 Sui debiti verso Banche oltre l'esercizio, riconducibili essenzialmente a finanziamenti a medio e lungo termine, risultano garanzie reali su immobili di proprietà.
- Debiti verso Altri Finanziatori (Società di leasing) per un importo di € **13.469.837**, di cui:
 - Entro l'esercizio per € 1.067.391
 - Oltre l'esercizio per € 12.402.446
 Sui debiti verso Altri Finanziatori oltre l'esercizio, riconducibili essenzialmente a finanziamenti a medio e lungo termine, risultano garanzie reali su immobili di proprietà.
- Debiti verso fornitori per un ammontare di € **28.339.069** (-2.915.841 rispetto anno 2012)
- Fatture da ricevere e note di credito da emettere per € **4.747.938**
- Debiti verso Imprese controllate, pari ad € **10.257.942**, di cui debiti commerciali per € 10.124.457.
- Debiti verso Imprese collegate, pari a € **4.066.472**
- Debiti tributari - La risultanza contabile è pari ad € **8.235.162**, (+ 3.214.977 rispetto all'anno 2012) di cui IRAP per € 2.560.094, ritenute alla fonte per € 1.953.508, IVA per € 2.426.321 altri tributi (IMU/Varie) per € 1295.239.
- Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale:

L'ammontare della voce è pari ad € **15.410.482** (+ 799.325 rispetto all'anno 2012) ed è costituito principalmente dal debito per TFR trasferito all'INPS pari ad € 10.470.703, dal debito verso l'Inps per contributi riferiti alle mensilità di dicembre 2013 per € 568.787, dal debito verso l'Inps per rateizzazioni di contributi pari ad € 2.863.556 e dal debito verso forme di previdenza complementare per € 1.167.534.
- Altri debiti:

L'ammontare della voce è pari ad € 224.616.113, (+ 2.796.447 rispetto all'anno 2012) di cui € 180.450.907 per sovvenzioni incassate a fronte di lavori finanziati con leggi speciali, già evidenziati fra i crediti.

Risultano poi debiti verso Enti Pubblici di riferimento (Comune di Perugia, Provincia di Perugia, regione Umbria) per € 32.523.526.

Sui debiti nei confronti della Provincia di Perugia per l'anticipazione di € 3.600.000, concessa nel dicembre 2013, è stato rilasciato pegno sulle azioni SIPA SpA possedute.

I debiti verso il personale per retribuzioni (dicembre 2013), ferie non godute e Tfr da erogare ammontano ad € 7.205.175.

In tale voce del passivo è incluso l'onere da sostenere a seguito del c.d. Lodo Cogemar (ex FCU Srl), onere che trova riscontro nel credito a carico della Regione dell'Umbria (vedasi voce C.II. dell'attivo).

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti passivi ammontano a complessivi € **46.017.929** (- 1.595.656 rispetto all'anno 2012). I ratei passivi pari ad € 131.643 si riferiscono prevalentemente all'accertamento degli interessi passivi su mutui bancari. I risconti passivi risultano così dettagliati:

RISCONTI PASSIVI		
Risconti passivi su contributi c/capitale	€	16.443.136
Risconti passivi su plusvalenza	€	2.973.309
Risconti passivi su contributi legge 211/92	€	22.429.086
Risconti passivi su contributi Spoleto/Norcia	€	648.443
Risconti passivi su ricavi compet. eserc.succ.	€	3.392.313
TOTALE	€	45.886.287

Debiti e crediti di finanziamento

Punto 6) art. 2427 C.C.:

CREDITI DI FINANZIAMENTO		
Voce di credito	Ammontare totale (unità di €)	Quota di durata residua superiore a cinque anni
Crediti v/ imprese controllate	21.706.709	

DEBITI DI FINANZIAMENTO		
Voce di debito	Ammontare totale (unità di €)	Quota di durata residua superiore a cinque anni
Debito v/ società di Leasing	13.469.837	8.667.830
Debiti v/banche-Mutui	27.470.177	10.165.592

Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Impegni ed altri conti d'ordine

Vengono riportati, in calce allo Stato Patrimoniale, passività, per complessivi € 208.473.238, secondo quanto sancito dal principio contabile N. 22 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e del Consiglio Nazionale dei Ragionieri, modificato dall'OIC in relazione alla riforma del diritto societario.

Nel rispetto di tale principio contabile vengono riportati in maniera distinta fra fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e garanzie reali, con la separata indicazione di quelle prestate nell'interesse di controllate, collegate, controllanti.

CONTO ECONOMICO

Sono qui indicati i valori esposti nelle voci del Conto Economico, comparati ai corrispondenti dell'esercizio precedente, che hanno determinato il risultato della gestione. Per il commento delle singole voci si rinvia a quanto indicato nella relazione sulla gestione.

Valore della produzione

Il valore della produzione ammonta ad € **116.760.782** e registra una variazione negativa di € **16.202.629**, risultando così composto:

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (Importi in unità di Euro)				
	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Trasporto pubblico locale Umbria	16.256.701	15.672.636	+	581.065
Trasporto pubblico locale Lazio	4.629.323	13.878.299	-	9.248.976
Navigazione	1.887.502	1.718.187	+	169.315
Trasporto ferroviario	1.472.592	1.390.694	+	81.898
Parcheggi e mobilità alternativa	2.144.275	2.643.361	-	499.086
Servizi di noleggio	1.736.684	2.592.011	-	855.327
Corrispettivi contratti di servizio gomma	47.462.672	46.775.571	+	687.101
Corrispettivi contratti di servizio ferro	11.953.370	11.953.370	+	0

Altri ricavi e proventi

L'importo degli altri ricavi e proventi ammonta ad € **29.217.663**, registra una variazione negativa di € **7.121.619** e risulta così composto:

ALTRI RICAVI E PROVENTI (Importi in unità di Euro)				
	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Proventi sanzioni amministrative	220.589	183.582	+	37.007
Plusvalenze da alienazioni cespiti	281.468	318.772	-	37.304
Risarcimenti danni da terzi	295.273	498.524	-	203.251
Ricavi da contratti:	10.477.954	11.980.580	-	1.502.626
• Ricavi gestione Minimetron	3.859.799	4.899.478	-	1.039.679
• Ricavi servizio treno Terni-L'Aquila	5.531.749	5.530.622	+	1.127
• Ricavi servizio treno Perugia-Foligno-Terontola	390.506	435.503	-	44.997
• Ricavi gestione Roma	391.213	860.784	-	469.571
• Nolo materiale rotabile ferroviario	223.089	202.511	+	20.578
• Ricavi diversi	81.597	51.682	+	29.915
Fitti attivi	350.829	356.797	-	5.968
Ricavi diversi, tra cui:	2.442.147	3.269.082	-	826.935
• Bonus fiscale gasolio	1.536.038	1.791.598	-	255.560
• Contributi fotovoltaico c/energia	128.528	160.672	-	32.144

Proventi pubblicitari	226.000	244.660	-	18.660
Proventi per prestazioni a terzi	972.233	593.563	+	378.670
Contributi in conto esercizio con il seguente dettaglio:	10.477.699	15.517.349	-	5.039.650
• Contributi per finanziamento CCNL gomma	5.681.806	5.825.737	-	143.931
• Contributi per finanziamento CCNL ferro	1.028.675	1.057.114	-	28.439
• Contributi ministeriali per recupero oneri di malattia	573.016	640.475	-	67.459
• Contributo regionale TPL		3.497.022	-	3.497.022
• Contributo ex Ferrovia Spoleto-Norcia	322.479	322.579	-	100
• Contributi in c/ capitale	2.471.721	2.863.881	-	392.160
Ricavi infragruppo	3.473.437	3.376.198	+	97.239

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano ad € **121.860.549** con una variazione complessiva in diminuzione di € **13.878.227**, dettagliati nelle tabelle che seguono.

Materie di consumo

Gli acquisti di materie di consumo ammontano ad € **14.967.458** con una variazione negativa di € **3.334.182**, come dal seguente dettaglio delle principali voci:

MATERIE DI CONSUMO (Importi in unità di Euro)				
	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Carburanti	13.565.560	16.413.899	-	2.848.339
Lubrificanti	55.801	81.812	-	26.011
Energia elettrica per trazione ferroviaria	77.602	160.192	-	82.590
Pneumatici	414.716	402.750	+	11.966
Ricambi per manutenzione veicoli	708.960	1.107.383	-	398.423
Acquisto titoli e documenti di viaggio	144.819	135.294	+	9.525

Servizi

Gli acquisti di servizi ammontano ad € **26.915.455** con una variazione in diminuzione di € **4.422.607**, come dal seguente dettaglio delle principali voci:

SERVIZI (Importi in unità di Euro)

	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Manutenzioni e riparazioni da terzi	12.323.308	13.856.546	-	1.533.238
Assicurazioni	4.929.111	3.985.784	+	943.327
Pulizie veicoli e locali	999.837	1.398.232	-	398.395
Spese per utenze	1.804.142	1.799.826	+	4.316
Spese per servizi professionali, con il seguente dettaglio:	961.504	1.399.571	-	438.067
• Prestazioni tecniche	478.572	546.837	-	68.265
• Prestazioni legali	336.538	465.308	-	128.770
• Altri servizi professionali	146.394	387.426	-	241.032
Compensi per vendita titoli di viaggio	475.174	488.639	-	13.465
Altri costi di produzione, con il dettaglio delle voci principali:	2.812.251	4.599.446	-	1.787.195
• Costi gestione Minimetrol	1.446.161	2.870.313	-	1.424.152
• Costi ex Ferrovia Spoleto-Norcia	370.805	336.099	+	34.706
• Costi tracce treno	82.459	279.993	-	197.534
• Canoni stazioni comuni e servizi ex FCU – Trenitalia	342.948	342.948		0
• Stampa schede treno-prescrizioni tecniche	58.218	53.080	+	5.138
• Servizi di manovra treni	53.966	73.075	-	19.109
• Spese elaborazione dati	252.400	308.433	-	56.033
Servizi vari	1.787.971	2.059.971	-	272.000
Gestione Parcheggi	822.157	1.235.178	-	413.021

Godimento beni di terzi

La voce, pari ad € 507.436, con una variazione in diminuzione di € 206.524, come dal seguente dettaglio delle principali voci:

GODIMENTO BENI DI TERZI (Importi in unità di Euro)

	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Fitti passivi	136.614	143.011	-	6.397
Canoni noleggio autovetture	138.840	163.633	-	24.793
Canoni e noli vari ferrovia e macchina rincalzatrice	99.922	107.006	-	7.084
Nolo materiale rotabile Roma e noleggi passivi	74.582	233.197	-	158.615
Canone locazione demaniale	40.000	40.000		-
Altri canoni (manutenzione hardware- software e macchine ufficio)	17.478	27.113	-	9.635

Costi per il personale

La voce ammonta ad € **57.877.914** con una variazione in diminuzione di € **8.526.497**, ed è così dettagliata:

COSTI PER IL PERSONALE (Importi in unità di Euro)				
	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Salari e stipendi	40.664.881	46.604.998	-	5.940.117
Oneri sociali	12.263.983	14.160.613	-	1.896.630
Trattamento di fine rapporto	3.022.073	3.585.240	-	563.167
Altri costi per il personale	1.926.976	2.053.560	-	126.584

Ammortamenti e svalutazioni

La voce ammonta ad € **18.053.980** con una variazione in aumento di € **1.419.393**, ed è così dettagliata:

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (Importi in unità di Euro)				
	Anno 2013	Anno 2012		Variazione
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	374.070	395.584	-	21.514
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.273.552	11.632.450	-	358.898
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	6.406.357	4.606.554	+	1.799.803

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo

La variazione è negativa per € **1.111.678** di cui euro 562.736 dovuta alla svalutazione operata per riscontrata ricambistica finalizzata a tipi di bus non più esistenti nel parco aziendale.

Accantonamenti per rischi

L'importo di € **500.000** è riferito all'ulteriore accantonamento effettuato a copertura delle vertenze in corso.

Altri accantonamenti

La voce non presenta alcun accantonamento.

Oneri diversi di gestione

L'ammontare degli oneri diversi di gestione è pari ad € **1.926.628** con una variazione in diminuzione pari ad € **51.166**, ed è così dettagliata:

ONERI DIVERSI DI GESTIONE (Importi in unità di Euro)

	Anno 2013	Anno 2012	Variazione	
Spese generali	424.820	564.654	-	139.834
Tasse automobilistiche	299.534	300.122	-	588
Imposte e tasse diverse	1.202.274	1.113.018	+	89.256

Proventi ed oneri finanziari

Il saldo netto fra proventi ed oneri finanziari risulta negativo di € **4.670.875** contro un importo relativo al 2012, sempre negativo, di € **3.360.530**. Esso risulta così composto:

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (Importi in unità di Euro)

	Anno 2013	Anno 2012	Variazione	
PROVENTI FINANZIARI DA PARTECIPAZIONI				
Proventi da partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	-
Proventi da partecipazioni in imprese collegate	68.500	-	+	68.500
Proventi da partecipazioni in altre imprese	24	8	+	16
ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
a) Da crediti verso imprese controllate	139.431	10.630	+	128.801
b) Da crediti verso imprese collegate	1.108.434	1.259.448	-	151.014
PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI				
a) Interessi attivi su c/c bancari e postali	879	5.606	-	4.727
b) Interessi attivi v/ Clienti	150.104	1.644.250	-	1.494.146
c) Proventi finanziari diversi	-	-	-	-
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI				
• Banche per interessi passivi	4.600.447	4.846.427	-	245.980
• Altri interessi passivi	1.551.681	1.217.100	+	334.581
• Altri oneri finanziari	-	-	-	-

Non esistono proventi da partecipazioni di cui al n. 15 dell'art. 2425 del C.C.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Si è provveduto alla svalutazione totale delle seguenti partecipazioni:

- **RADTUR** per euro 5.880
- **AKCJATUR** per euro 31.000

Proventi ed oneri straordinari**Proventi straordinari**

I componenti straordinari di reddito si riferiscono a voci di costo e ricavi la cui competenza economica riconduce all'esercizio precedente.

La voce "Proventi straordinari" ammonta ad **€ 1.098.746**

Oneri straordinari

La voce "Oneri straordinari" riporta un valore di **€ 1.734.716** distinto in:

- Minusvalenze per **€ 85.889**
- Sopravvenienze passive per **€ 1.648.827**.

Imposte differite/anticipate

La società non ha rilevato imposte differite ed anticipate.

Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie

Numero medio dei dipendenti in forza alla società nell'esercizio 2013 (compreso il personale distaccato presso la Soc. Controllata Savit) con il confronto dell'anno precedente:

<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2012</i>
OPERAI	1.153	1.327
IMPIEGATI	126	130
QUADRI	34	37
DIRIGENTI	10	12
TOTALE	1.323	1.506

Compensi ad amministratori e sindaci

(Art.2427, primo comma, n. 16, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano l'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori: **€ 70.000**, e l'ammontare dei compensi spettanti al Collegio Sindacale (compreso il Bilancio Consolidato) pari ad **€ 125.310**.

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Art.2427, primo comma, n.16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale: **€ 41.000** oltre contributi di legge (compreso il Bilancio Consolidato).

Numero e valore nominale di ciascuna categoria di azioni della società

	Azioni sottoscritte nell'esercizio		Azioni esistenti a fine esercizio	
	Numero azioni	Val. nominale complessivo (unità di €)	Numero azioni	Val. nominale complessivo (unità di €)
Ordinarie	54.075.000	54.075.000	54.075.000	54.075.000
Privilegiate				
Az.risparmio convertibili				

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

Variazioni nell'andamento dei cambi valutari

(Art. 2424, comma 1, n. 6 – bis Cod. Civ.)

Esistono poste in valuta estera relative ai dati di bilancio della Società Umbria Mobilità SpA Polonia, valuta Zloty (quotazione al 31/12/2013 pari a 4,1543 per 1 Euro).

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

(Art. 2427, comma 1, n. 6 – ter Cod. Civ.)

Non esistono operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione.

Altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Art. 2427, comma 1, n. 19 – bis Cod. Civ.)

La Società non ha emesso strumenti finanziari aventi le suddette caratteristiche.

Finanziamenti dei soci

(Art. 2427, comma 1, n. 19 – bis Cod. Civ.)

Esiste un'anticipazione di cassa della Regione dell'Umbria in favore della Società disposta ai sensi della Legge Regionale 8/2013, per € 17.000.000 e un prestito della Provincia di Perugia per € 3.600.000.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

(Art. 2427, comma 1, n. 20 Cod. Civ.)

Non esistono tali patrimoni.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

(Art. 2427, comma 1, n.21 Cod. Civ.)

Non esistono tali tipi di finanziamento.

Operazioni di locazione finanziaria*(Art.2427, comma 1, N. 22 Cod. Civ.)*

Per la contabilizzazione delle operazioni di leasing, lease-back è stato adottato il metodo finanziario che interpreta l'operazione stessa come un acquisto del bene mediante finanziamento da parte della società di leasing. Di seguito si riporta il prospetto che evidenzia i costi che la società ha avuto con la contabilizzazione con il metodo "finanziario", rispetto al metodo patrimoniale:

<u>Metodo patrimoniale</u>		<u>Metodo finanziario</u>	
<i>Costi</i>		<i>Costi</i>	
Canoni leasing	1.216.128	Interessi passivi	262.273
		Ammortamenti	903.617

Operazioni realizzate con parti correlate*(Art.2427, comma 1, n.22 bis Cod.Civ.)*

Non esistono operazioni di cui art.2427 comma 1 n.22 bis del Cod.Civile.

Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale*(Art.2427, n.22 – ter Cod.Civ.)*

Nulla da rilevare.

Informazioni relative al valore equo "Fair Value" degli strumenti finanziari derivati*(Art. 2427-bis comma 1, n.1 Cod.Civile)*

Alla data di chiusura dell'esercizio risulta una operazione sui tassi stipulata in data 12/11/2010 e con scadenza 16/11/2015. Il capitale di riferimento è pari ad € 3.200.000, il capitale in vita è pari ad € 1.280.000 ed il valore corrente di mercato (*mark to market*) è pari ad € 91.

Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al loro "Fair Value"*(Art.2427-bis comma 1, n.2 Cod.Civile)*

Non sono presenti nel patrimonio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro *fair value*.

* * *

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n.196/2003, recante il Codice in materia di protezione dei dati personali, gli Amministratori danno atto che la Società ha adottato il "Documento Programmatico sulla Sicurezza".

* * *

Perugia, li 03.07.2014

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Dott. Lucio Caporizzi)

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Premessa

L'anno 2013, il terzo esercizio gestionale di Umbria TPL e Mobilità Spa quale azienda unica regionale per l'espletamento dei servizi di trasporto pubblico locale, ha rappresentato un riferimento temporale dove, oltre agli ordinari impegni e attività propri di una gestione aziendale per oggetto e dimensioni comparabili, si sono affrontate problematiche di carattere del tutto straordinario che, insorte, ancorchè come derivazione pregressa, nella seconda parte dell'anno 2012, hanno creato difficoltà e concrete preoccupazioni per la stessa sopravvivenza della Società.

La presente "relazione sulla gestione" che l'organo amministrativo di Umbria TPL e Mobilità Spa presenta a corredo del bilancio dell'esercizio 2013 deve, opportunamente e responsabilmente, soffermarsi, ancorchè in sintesi, anche su tale realtà, e su come la compagine societaria ed il Consiglio di Amministrazione hanno gestito la situazione anche in una ottica di prospettiva.

Problematiche di natura straordinaria

Dopo una iniziale ipotesi di ricapitalizzazione della Società decisa dalla Assemblea dei Soci nel mese di Settembre 2012 per 25 Mil. di Euro, poi concretizzatasi per la sola quota di competenza della Regione Umbria (E. 5.075.000,00), e la ricerca di un "prestito ponte" da parte di alcuni istituti di credito così come indicato in una prima stesura delle linee guida di un piano di ristrutturazione non pervenuta a buon fine, oltre che per la particolare situazione della Società in termini di già esistenti affidamenti bancari, anche per il mutato contesto del mercato creditizio, la compagine societaria, con il supporto delle proiezioni di un piano di ristrutturazione predisposto dagli advisors all'uopo, ed in precedenza incaricati, è venuta nella determinazione, con deliberazione assembleare del 22 Marzo 2013, di avviare un diverso percorso, incentrato, previa costituzione di una apposita new-co alla quale conferire e demandare tutte le attività del trasporto pubblico locale, le partecipazioni strumentali a tale settore ed i servizi di mobilità alternativa, sulla successiva cessione, tramite espletamento di gara ad evidenza pubblica, della partecipazione della new-co. Con deliberazione assembleare del 20 Maggio 2013 venne poi approvato l'avviso di prequalificazione per l'espletamento della gara di appalto. Con altra, successiva deliberazione assembleare del 2 Agosto 2013, quale necessario supporto del percorso intrapreso, venne approvato il "piano di ristrutturazione" ex art.67, 3° comma, lettera D, L.F., nelle more dell'asseveramento del piano a termini di legge.

Espletata la gara di appalto per la cessione della partecipazione, prevista nella prima fase limitatamente per il 70%, e, successivamente, con una opzione put, per il restante 30%, nel mese di Novembre 2013, con apposita deliberazione del Consiglio di Amministrazione della Società, la gara è stata aggiudicata alla Soc. BUSITALIA SITA NORD Srl per il corrispettivo di E 21.021.000,00.

Nel mese di Febbraio 2014, a conclusione dell'iter espletato e delle attività correlate, l'Assemblea dei Soci, nel prendere atto della intervenuta definizione della cessione della partecipazione, ha approvato il piano di ristrutturazione ex art. 67, 3° comma, lett.D, L.F. asseverato a termini di legge.

Né è seguito, successivamente, proprio in coincidenza con la fine dello stesso mese di Febbraio 2014, il conferimento del ramo di azienda individuato e periziato nella new-co "Umbria Mobilità Esercizio Srl", e la cessione del 70% della partecipazione detenuta da Umbria TPL e Mobilità Spa nella new-co, con l'introito del corrispettivo di gara pari ad E. 21.021.000,00.

Il piano di ristrutturazione approvato prevede la cessione del restante 30% della partecipazione entro il mese di Luglio 2014, con l'introito dell'ulteriore corrispettivo di E.11.711.700,00

Dal 1 Marzo 2014, quale risultante delle determinazioni e operazioni fin qui descritte, si è materializzato il nuovo scenario societario scaturente dalla volontà della compagine societaria e costruito con il piano di ristrutturazione approvato: da un lato Umbria TPL e Mobilità Spa (holding) titolare del patrimonio immobiliare, di partecipazioni non strettamente correlate all'esercizio, gestore della infrastruttura ferroviaria, deputata a gestire le posizioni creditorie e debitorie in essere, titolare, in una fase iniziale, del 30% della partecipazione in Umbria Mobilità Esercizio Srl; dall'altro Umbria Mobilità Esercizio Srl, titolare della gestione dei servizi di trasporto pubblico locale su gomma, ferro e navigazione, dei servizi di mobilità alternativa, e di alcune partecipazioni collegabili all'esercizio dei servizi (Società SAVIT/Società consortili).

La gestione ordinaria dell'anno 2013

Non essendo intervenuti i nuovi affidamenti dei servizi con la sottoscrizione di contratti di servizio, stante la non definizione degli strumenti di pianificazione previsti dal legislatore regionale (piano regionale dei trasporti; piani di bacino), l'anno 2013 è iniziato con una prosecuzione, di fatto, degli affidamenti riferibili ai contratti di servizio 2006-2011, già prorogati, per espressa previsione contrattuale, nell'anno 2012.

Dovendo, necessariamente, formalizzare la prosecuzione degli affidamenti, e previa integrazione del riferimento legislativo regionale (L.R. 5/2012, poi integrata con legge regionale n.8/2013), con una preventiva

stipula di una apposita convenzione a livello regionale, si è ritenuto opportuno ricondurre gli affidamenti stessi alla disciplina del regolamento comunitario N.1370/2007 con l'emanazione di "atti d'obbligo" da parte degli Enti affidanti.

In assenza di ulteriori risorse finanziarie da destinare all'espletamento dei servizi, si è optato, con l'intento di salvaguardare il principio di "sostenibilità economica" nell'espletamento di un servizio di trasporto pubblico proprio dell'atto d'obbligo quale idoneo strumento di compensazione per obblighi di servizio pubblico, di acconsentire ad una riduzione del livello dei servizi in precedenza espletati, con il mantenimento, in favore delle realtà aziendali affidatarie, del corrispettivo del precedente anno 2012, salvo l'adeguamento con l'applicazione dell'indice inflattivo previsto per l'anno 2013 dal D.A.P. regionale. Il tutto con decorrenza dall'avvio dei programmi estivi dei servizi (giugno 2013).

Anche i servizi ferroviari sono stati interessati, nel corso dell'anno 2013, da alcune rimodulazioni dei preesistenti programmi di esercizio.

Come esposizione di sintesi le risultanze dell'impegno della Società nell'anno 2013 per i servizi gestiti trovano rappresentazione negli schemi che seguono:

Produzione del servizio anno 2013

➤ **Trasporto su gomma**

CONTRATTI DI SERVIZIO	Km. Effettivi	
	Anno 2013	Diff con 2012
BACINO PERUGIA	14.650.699	-436.342
BACINO SPOLETO	5.411.329	-378.429
BACINO TERNI	7.270.040	-616.575
TOTALE	27.332.068	-1.431.346

UMBRIA TPL MOBILITA'	Km. Effettivi	
	Anno 2013	Diff con 2012
BACINO PERUGIA	11.532.647	-351.554
BACINO SPOLETO	3.910.824	-314.006
BACINO TERNI	6.571.725	-551.419
TOTALE	22.015.196	-1.216.979

ALTRI	Km. Effettivi	
	Anno 2013	Diff con 2012
BACINO PERUGIA	3.118.052	-84.788
BACINO SPOLETO	1.500.506	-64.423
BACINO TERNI	698.315	-65.156
TOTALE	5.316.872	-214.367



Alla produzione del servizio di trasporto su gomma esposta nelle risultanze che precedono, e riferita alla attività nella Regione Umbria, devono aggiungersi i servizi effettuati fino ad Aprile 2013 su Roma nell'ambito del contratto di servizio tra Roma TPL e Roma Capitale per circa 2.000.000 di chilometri.

➤ **Trasporto Ferroviario**

UMBRIA TPL E MOBILITA'	Km. Effettivi	
	Anno 2013	Diff. con 2012
SERVIZI RETE UMBRIA MOBILITA' REGIONALE	1.168.426	-122.235
SERVIZI R.F.I. SU TRACCE PROPRIE		
SERVIZIO METROPOLITANO (ELLERA-FOLIGNO)		
SERVIZI SU RELAZIONI (TERNI-ORTE-TERONTOLA E TERNI-ORTE-ORVIETO)		
TOTALE	24.710	-87.052
SERVIZI RFI		

SERVIZI RFI PER CONTO DIREZ. REGIONALE UMBRIA (FOLIGNO-TERONTOLA)	55.232	-11.685
SERVIZI RFI PER CONTO DIREZ. REGIONALE LAZIO (TERNI-L'AQUILA-SULMONA)	767.753	-10.292
TOTALE	822.985	-21.977
TOTALE GENERALE	2.016.121	-231.264

Servizi RFI su tracce proprie : i servizi sulle relazioni Orte – Terontola e Terni-Orte-Orvieto sono stati sospesi in data 8/12/2012.

➤ **Navigazione**

UMBRIA TPL E MOBILITA'	Km. Navigati anno 2013	Differenza con anno 2012
Lago Trasimeno	73.290	-2.419

➤ **Mobilità Alternativa**

CITTA' DI PERUGIA	TIPO IMPIANTO	N. IMPIANTI	ORE DI SERVIZIO
P.PARTIGIANI - P.ITALIA	SCALA MOBILE	11	7.140
P.LE DELLA CUPA - P.PRIORI	SCALA MOBILE	5	6.959
P.LE EUROPA - P.LE BELLUCCI	SCALA MOBILE	12	6.062
GALLERIA KENNEDY	ASCENSORE A FUNE	2	5.978
SOVRAPPASSO V.M.ANGELONI	ASCENSORE IDRAULICO	1	6.205
SOVRAPPASSO V.M.ANGELONI	MONTASCALE	2	
PINCETTO CENTRO	ASCENSORE INCLINATO	1	
STAZIONI INTERMEDIE MINIMETRO'	ASCENSORE IDRAULICO	11	
PINCETTO CENTRO	SCALA MOBILE	6	
MINIMETRO'	MINIMETRO'	1	

CITTA' DI SPOLETO	
PERCORSO: PARCHEGGIO POSTERNA - PIAZZA CAMPELLO (in fase di completamento)	N. IMPIANTI
SCALA MOBILE (dislivello mt 7,48)	2
SCALA MOBILE (dislivello mt 4,85)	2
SCALA MOBILE (dislivello mt 7,90)	2
ASCENSORE PARCHEGGIO POSTERNA	2
ASCENSORI PIAZZA F.LLI BANDIERA	2
ASCENSORI PIAZZA PIANCIANI	4
TAPPETI MOBILI (P.Bandiera - P.Campello)	2
TAPPETI MOBILI (P.Pianciani - P.Bandiera)	2
TAPPETI MOBILI (Battisti - P.Pianciani - P.Bandiera - P.campello)	4
TAPPETI MOBILI (Parcheggio Posterna - Battisti)	4

PERCORSO: PARCHEGGIO SPOLETOSFERA - P.ZZA LIBERTA'	N. IMPIANTI
ASCENSORE PARCHEGGIO SPOLETOSFERA	4
ASCENSORE VIALE MATTEOTTI	2
TAPPETI MOBILI (MT. 24)	2
TAPPETI MOBILI (MT. 29,70)	2
TAPPETI MOBILI (MT. 56)	2
TAPPETI MOBILI (MT. 56)	2

PERCORSO: PARCHEGGIO PONZIANINA - ROCCA ALBORNOZIANA	N. IMPIANTI
ASCENSORE ROCCA ALBORNOZ (ELETTRICI)	3
SCALE MOBILI (dislivello mt. 9,00)	6
SCALE MOBILI (dislivello mt. 8,66)	2
SCALE MOBILI (dislivello mt. 10,22)	2
SCALE MOBILI (dislivello mt. 11,02)	2
SCALE MOBILI (dislivello mt. 11,56)	2
SCALE MOBILI (dislivello mt. 12,89)	2

MOBILITA' ALTERNATIVA CASCIA	N. IMPIANTI
ASCENSORI IDRAULICI	5
SCALA MOBILE	9

MOBILITA' ALTERNATIVA ORVIETO Orvieto Scalo - Orvieto Centro	CAPACITA' TRASPORTO	FREQUENZA	ORE DI SERVIZIO
			Anno 2013
Funicolare (Lunghezza Mt. 580)	N. 75	15'	4.806

MOBILITA' ALTERNATIVA AMELIA Via Nocicchia - Centro Storico Amelia	CAPACITA' TRASPORTO	ORARIO APERTURA	
		dalle ore	alle ore
Ascensore	N. 10	07:30	20:00

➤ **Parcheggi di superficie**

Citta'	Contratto		Posti
	Dal	Al	
Foligno Clarici	18/07/2003	18/07/2013	50
Bracciano*	07/01/2010	06/01/2016	803
Nocera Umbra	22/02/2008	22/02/2014	57
Cascia	07/03/2008	07/03/2017	400
Negrar	01/07/2006	30/06/2016	278
Spoletto	01/07/1991	05/12/2015	1790
Fiesole**	01/07/2011	01/07/2017	174
Passignano Sul Trasimeno	08/06/2012	08/06/2017	750

* dismesso anticipatamente il 31/03/2013

** dismesso anticipatamente il 31/08/2013

➤ **Parcheggi in struttura**

Citta'	Contratto		Posti
	Dal	Al	
CASCIA	07/03/2008	07/03/2017	100
TREVI	29/12/2007	29/12/2027	163
FOLIGNO * QUINTANA	15/06/2004	30 anni	246
FOSSANO	10/05/2005	10/05/2025	373
CIRIE' *	01/01/2007	31/12/2035	840
BUSTO ARSIZIO	01/07/2004	30/06/2013	400
SPOLETO		31/12/2013	555

* Gestiti tramite società partecipate

Risultato economico dell'esercizio 2013

Il bilancio della società presenta una perdita di E. 11.874.523, dopo aver operato ammortamenti, accantonamenti, svalutazioni e contabilizzato imposte per gli importi di seguito trascritti:

• Ammortamento immobilizzazioni immateriali	E. 374.070,19
• Ammortamento immobilizzazioni materiali	E. 11.273.552,57
• Svalutazione partecipazioni	E. 36.880,00
• Svalutazione crediti	E. 6.406.357,16
• Svalutazioni rimanenze	E. 562.736,42
• Accantonamento al fondo rischi	E. 500.000,00
• Imposte (IRAP)	E. 1.431.000,00

Il margine operativo lordo dell'esercizio 2013 è pari a - E. 5.099.757,00 (anno 2012 - E. 2.775.366,00).

Rinviando al prosieguo della presente relazione le dovute considerazioni sulla entità della perdita dell'esercizio 2013, superiore per E. 3.910.270,00 rispetto alla perdita dell'esercizio 2012, un raffronto tra le risultanze dell'esercizio 2013 e quelle del precedente esercizio 2012, ancorchè riferito alle diverse componenti esposte in maniera aggregata, evidenzia:

Valore della produzione: complessivamente diminuisce da E. 132.963.410,70 del 2012 ad E. 116.760.781,97 del 2013.

Queste le variazioni limitate alle voci più significative:

Ricavi vendite e prestazioni:

TPL Umbria: registra un incremento di E. 584.065,47, comunque inferiore a quanto atteso dall'adeguamento tariffario applicato con il mese di settembre 2013. Hanno sicuramente inciso in maniera negativa, da un lato, gli interventi in diminuzione, applicati nella seconda parte dell'anno sui programmi di esercizio conseguenti alle modalità applicate per la formalizzazione degli atti d'obbligo, e, dall'altro, alla fisiologica contrazione dell'utenza che, seppure temporaneamente, si registra ad ogni adeguamento tariffario.

TPL Lazio: la forte diminuzione di tale voce di ricavo che scende da E. 13.878.299,21 del 2012 ad E.4.629.322,62 del 2013 (-E. 9.248.976,59) è la diretta conseguenza della decisione concordata con la partecipata Roma TPL Scarl, di interrompere i servizi nella realtà romana con la fine del mese di Aprile 2013, stanti le difficoltà nell'introito dei corrispettivi contrattuali spettanti.

Navigazione: nel 2012 si registrano incassi per E. 1.887.502,10 superiori per E. 169.314,74 a quelli del precedente anno 2012.

Trasporto ferroviario: nel 2013 i proventi sono pari ad E. 1.472.591,85 superiori per E. 81.897,72 al precedente anno. E', comunque un incremento inferiore a quanto atteso dall'adeguamento tariffario applicato il 1 Luglio 2013.

Parcheggi e mobilità alternativa: la accentuata diminuzione dei ricavi 2013 rispetto al precedente anno 2012 peraltro compensata dalla diminuzione dei costi, è conseguente a dismissioni di alcune vitali attività, o, comunque, al minor impegno della società in tale direzione.

Servizi di noleggio: la diminuzione di E. 499.085,69 nel 2013 rispetto al precedente anno 2012 (- 18,88%) è conseguente alla interruzione di tale attività, così come deciso per i servizi di TPL, nella realtà romana, e ad una diminuzione della stessa attività nel suo complesso, conseguente alla sempre minore disponibilità dei veicoli per tale tipologia dei servizi.

Corrispettivi contratti di servizio gomma: aumentano da E. 46.775.570,52 del 2012 ad E. 47.462.672,09 del 2013. L'aumento è conseguente, tenuto conto delle modalità definite per la prosecuzione dei servizi nell'anno 2013 (atti d'obbligo) all'adeguamento dei corrispettivi con l'incide inflattivo previsto dal DAP regionale.

Corrispettivi contratti servizio ferro: vengono confermati nella stessa entità (E. 11.953.369,63) del precedente anno 2012, comprendenti sia il corrispettivo dell'accordo di programma per la gestione della infrastruttura ferroviaria sia il corrispettivo atteso per il contratto di servizio del trasporto ferroviario.

In questo ultimo corrispettivo è stato incluso il contributo straordinario (E. 2.000.000,00) iva compresa, già erogato nel precedente anno 2012, e previsto anche nell'anno 2013 dalla deliberazione della G.R.N.998 del 9/9/2013, quale integrazione del corrispettivo del contratto di servizio.

In ogni caso, per tale contributo straordinario, stanti le incertezze che permangono tuttora in ordine all'effettivo introito, si è ritenuto opportuno neutralizzare l'effetto economico positivo nel bilancio 2013, mediante corrispondente incremento del fondo svalutazione crediti.

Si deve anche evidenziare che il contributo straordinario per l'anno 2013 per il trasporto ferroviario è stato anche previsto nel piano di ristrutturazione ex art. 67, 3 c., lett. D, nella versione asseverata, approvata dalla Assemblea dei soci il 3 Febbraio 2014.

Altri ricavi e proventi: diminuiscono da E. 36.339.281,76 del 2012 ad E. 29.217.663,32 nel 2013. Nello specifico, e per le voci di ricavo di maggiore rilevanza:

Diversi: la diminuzione nel 2013 rispetto al 2012 (-E. 2.539.218,63) è attribuibile a minori ricavi per risarcimento danni, e, in maniera più cospicua, a minori ricavi per contratti vari (Roma TPL E. 469.570,82; Minimetrò E. 1.039.679,29 per la eliminazione del contratto di servizi Leitner) a minori ricavi diversi (introiti vari; bonus fiscale gasolio autotrazione)

Contributi c/esercizio: diminuiscono da E. 15.517.349,10 del 2012 ad E. 10.477.698,68 per effetto di contributi per finanziamento contratto e recupero oneri malattia (-E 211.388,52 per minori unità di personale in servizio); contributi per finanziamento contratto personale servizi Roma (- E. 910.541,00 per sospensione servizi Roma e trasferimento personale; -E. 3.497.022,33 per non riproposizione contributo regionale L.R. 4/2009, assegnato negli anni 2009 – 2010 -2012).

Costi della produzione: complessivamente diminuiscono da E. 135.738.776,61 del 2012 ad E. 121.860.549,44 del 2013. Queste le variazioni limitate alle voci più significative:

Materiale di consumo: diminuiscono da E. 18.301.640,40 del 2012 ad E. 14.967.458,31.

La diminuzione è attribuibile essenzialmente al costo per carburanti conseguente alle minori percorrenze effettuate nei servizi di TPL nella Regione Umbria per effetto delle modalità sancite con gli atti d'obbligo, ed alle minori percorrenze effettuate nella realtà romana a seguito della sospensione dei servizi con il 30 Aprile 2013.

Manutenzioni e riparazioni: diminuiscono da E. 13.856.545,56 ad E.12.323.307,91 per le stesse cause evidenziate per i costi delle materie prime.

In sintesi è opportuno evidenziare come le note difficoltà di natura finanziaria della Società hanno avuto una significativa incidenza proprio verso l'attività complessiva di manutenzione, sia del settore ferro che del settore gomma anche se in modo diverso in quanto la Società opera direttamente sui rotabili ferroviari e tramite la controllata Savit sui rotabili del servizio su gomma.

In particolare dal lato dei rotabili ferroviari le attività manutentive sia come ricambi che c/to terzi sono state ridotte al livello minimo mantenendo l'indispensabile alla sicurezza di esercizio. Pertanto il programma manutentivo preventivato, che già peraltro scontava significativi ritardi e che si sarebbe dovuto completare nel corso dell'anno, è stato procrastinato al 2014, con ulteriore aggravio del debito manutentivo complessivo per gli anni successivi.

Per quanto attiene invece al settore gomma, pur considerando che la manutenzione è inserita nel contratto global service di Savit, va comunque rilevato il minor impatto di quelle manutenzioni che cadono fuori da detto contratto e della carrozzeria.

Assicurazioni: non incidendo su tale voce di costo l'entità delle percorrenze effettuate (produzione del servizio) l'aumento da E. 3.985.783,81 del 2012 ad E. 4.929.110,72 del 2013 è attribuibile unicamente all'incremento dei costi assicurativi di questi ultimi anni.

Pulizia veicoli e locali: tale voce di costo scende da E. 1.398.231,60 (anno 2012) ad E. 999.837,34 (anno 2013) a seguito della interruzione dei servizi su Roma.

Spese per utenze: non fanno registrare variazioni significative tra il 2012 e il 2013.

Servizi Professionali: la diminuzione di tale costo da E. 1.399.571,35 (anno 2012) ad E. 961.504,51 (anno 2013) è conseguente oltre che ad una diminuzione delle spese legali e notarili attribuibili al trasporto ferroviario e di spese per servizi professionali su Roma, anche all'annullamento di un rapporto contrattuale

di intermediazione per il recupero di indennizzi da sinistri al momento ricondotto ad un contenzioso in sede penale e civile.

Gestione parcheggi: i costi relativi scendono da E. 1.235.178,08 (anno 2012) ad E. 822.157,07 (anno 2013) – E. 413.021,01 per le motivazioni già dette a proposito dei ricavi.

Compensi Amministratori e Sindaci: la diminuzione di tale voce di costo da E. 514.869,91 (anno 2012) ad E. 237.950,10 (anno 2013) è conseguente al diverso regime delle indennità di carica previste per gli Amministratori della società con la deliberazione assembleare del Novembre 2012 di rinnovo dell'organismo amministrativo.

Compensi per vendita titoli di viaggio: non si registrano variazioni significative rispetto all'anno precedente.

Altri costi di produzione: la notevole diminuzione nell'esercizio 2013 (- E. 1.787.194,27) è attribuibile, per la maggior parte, a costi per services per la società Minimetro, ed è correlata alla diminuzione dei ricavi per tali services già evidenziati nelle considerazioni sul "valore della produzione".

Servizi vari: i costi diminuiscono da E. 2.059.971,33 (anno 2012) ad E. 1.550.019,54 (anno 2013) essenzialmente per la cessazione degli impegni operativi su Roma.

Canoni di competenza dell'esercizio: la contenuta diminuzione è attribuibile alle stesse prudenti motivazioni.

Spese di personale: i costi per il personale (salari, stipendi, oneri sociali, altri costi) scendono da E. 46.604.998,03 (anno 2012) ad E. 40.664.881,64 (anno 2013) – E. 5.940.116,62. La forte diminuzione di questa voce di costo è conseguente, da un lato, alla diminuzione della forza lavoro impegnata nei servizi svolti nel territorio della Regione Umbria per incentivazioni all'esodo volontario attivate e blocco del turnover, e, dall'altro, alla sospensione dei servizi su Roma e conseguenti cessazioni dei rapporti di lavoro del personale impegnato in quella realtà territoriale (n. 214 addetti).

Ammortamenti: la diminuzione del costo tra il 2012 ed il 2013 (-E. 1.080.607,85) è attribuibile unicamente al completamento del ciclo di ammortamento di alcuni cespiti (autobus) nel precedente anno 2012, non compensato dall'inizio di nuovi ammortamenti nell'anno 2013.

Svalutazione dei crediti:

Indipendentemente da tutte le attenzioni e azioni poste in essere per salvaguardare l'integrale recupero di crediti rivendicati dalla società, essenzialmente riconducibili a corrispettivi per servizi vari resi per impegni contrattuali sottoscritti in ambiti territoriali esterni alla Regione Umbria, è stato effettuato nell'esercizio 2013 un accantonamento straordinario al "Fondo svalutazione crediti" per E. 6.000.000,00. Con questo accantonamento, sicuramente importante, che va ad aggiungersi alla preesistente entità del fondo al 31/12/2012, l'organo amministrativo della società, ancorchè in presenza di un piano di ristrutturazione ex art. 67, c. 3, lett. D, L.F., asseverato, garantisce ulteriormente le obbligazioni della società verso terzi e verso la compagine societaria.

Per alcuni crediti nei confronti della Regione dell'Umbria, per i quali è in atto una verifica con lo stesso Ente finalizzata, per alcuni, a pervenire a riconciliazione dei relativi saldi, e per altri, a definire l'esigibilità dei medesimi da parte di Umbria Tpl e Mobilità, la Società ribadisce il proprio inconfutabile diritto a pervenire a tali introiti, soprattutto in considerazione della provenienza dei crediti stessi (di origine ante-fusione), delle causali dei crediti stessi, e degli atti di malleva a suo tempo rilasciati. Nella ipotesi, al momento non prevedibile, di non totale introito, di tali crediti, e ferma anche la possibilità di ricorrere a contenziosi legali, si è dell'avviso che il "Fondo svalutazione crediti", costituito anche per eventuali svalutazioni di crediti non commerciali, possa ritenersi adeguato per fronteggiare tale eventualità.

Svalutazione delle rimanenze: Al 31/12/2013 è stata effettuata una svalutazione delle rimanenze per E. 562.736,42, essenzialmente riconducibile ai magazzini ricambi, escludendo dalla definitiva quantificazione, ricambi obsoleti e di impossibile utilizzo e commercializzazione.

Accantonamento al fondo rischi:

Ad integrazione di quanto già effettuato nell'esercizio 2012, viene disposto un ulteriore accantonamento di E. 500.000,00 per fronteggiare casi di soccombenza in contenziosi in materia di lavoro. Considerata la evoluzione dei contenziosi in essere si ha motivo di ritenere più che adeguata la entità del relativo fondo (E. 1.189.667,00).

Spese generali: diminuiscono da E. 564.654,45 (anno 2012) ad E. 424.820,19 (anno 2013). Le voci di costo dove si hanno le maggiori riduzioni, ancorchè contenute, sono quelle riferite agli accertamenti sanitari per il personale ed ai contributi associativi.

Imposte e tasse non sul reddito dell'esercizio: nella loro entità complessiva, i costi degli anni 2012 e 2013 non fanno registrare scostamenti significativi.

Differenza tra valore e costo della produzione: anno 2013 – E. 5.099.767 (anno 2012 – E. 2.775.366).

Proventi e oneri finanziari: l'incremento da E. 3.360.529,71 (anno 2012) ad E. 4.670.875,31 (anno 2013) è attribuibile unicamente ad una minore contabilizzazione di proventi finanziari da altre imprese (-E. 1.524.815,10) in parte recuperata con una minore incidenza, nell'esercizio 2013, di interessi passivi.

Gli altri minori proventi contabilizzati si riferiscono agli interessi di mora applicati sui crediti nei confronti di Roma TPL/Cons. COTRI non applicati nel periodo 01/01-30/09/2013 in vigore del rispetto del piano di rientro e successivamente riaddebitati dal 01/10/2013 per le sopravvenute inadempienze sullo stesso piano.

Proventi e oneri straordinari: Le sopravvenienze attive diminuiscono da E. 3.963.218,78 (anno 2012) ad E. 1.098.746,47 (anno 2013).

Gli oneri straordinari diminuiscono da E. 4.019.923,47 (anno 2012) ad E. 1.734.715,96 (anno 2013).

Risultato prima delle imposte : E' pari ad E. -10.443.492 con una variazione in aumento di E. 4.124.721 rispetto al 2012.

Imposta IRAP: Ammonta ad E. 1.431.000,00 con una diminuzione di E. 214.482,00 rispetto all'anno 2012.

Perdita dell'esercizio: E' pari ad E. 11.874.523 con un incremento di E. 3.910.269 rispetto al precedente anno 2012.

La situazione patrimoniale al 31 Dicembre 2013

Anche per la situazione patrimoniale si fa rinvio allo schema di situazione patrimoniale allegato ed alla illustrazione delle diverse poste contabili riportata nella nota integrativa.

Appare utile, anche per prassi consolidata, dare, di seguito, evidenza della incidenza, sul totale dell'attivo e del passivo, delle diverse voci della situazione patrimoniale, con la comparazione con il precedente anno 2012:

- Incidenza voci dell'attivo sul totale dell'attivo

	2013	2012
Immobilizzazioni nette	36,80%	37,67%
Capitale circolante	63,02%	62,13%
Ratei e risconti	0,18%	0,20%

- Incidenza voci del passivo sul totale del passivo

	2013	2012
Patrimonio netto	8,13%	8,86%
Fondi per rischi e oneri	0,57%	0,45%
Fondo trattamento fine rapporto	3,89%	4,03%
Debiti	77,89%	77,10%
Ratei e risconti	9,52%	9,56%

La gestione finanziaria nell'anno 2013

Dare conto, con la presentazione del bilancio dell'esercizio 2013, anche della "gestione finanziaria" della Società nella situazione in cui la stessa Società si è venuta a trovare in tale anno, equivale a dare ulteriore, necessaria evidenza, di quelle problematiche, definite, nelle premesse della relazione sulla gestione, "straordinarie".

Iniziato l'esercizio 2013, per le ben note criticità in precedenza insorte, con uno squilibrio finanziario tale da compromettere il regolare espletamento della propria attività, nonostante alcuni primi interventi di sostegno da parte della compagine societaria (sottoscrizione aumento capitale sociale e versamento della quota di propria spettanza da parte della Regione Umbria; concessione prestito da parte del Socio Provincia di Perugia per E. 3,8 Mil. rimborsato entro il mese di Agosto 2013), la Società, anche per non compromettere il percorso che si andava delineando con l'impostazione del piano di ristrutturazione, ha posto in essere ogni attenzione per fronteggiare le criticità finanziarie in essere.

Non potendo fare affidamento sul credito bancario in presenza di un totale utilizzo degli affidamenti concessi, e non essendo percorribile l'ipotesi di ulteriori affidamenti, la Società ha cercato, da un lato, di recuperare crediti per servizi resi che, per alcuni enti affidanti, erano giunti ad entità di tutto riguardo, e, dall'altro, di introitare i corrispettivi correnti in tempi più contenuti rispetto ad alcuni comportamenti molto dilatori. Questo impegno ha sortito i suoi effetti nella seconda parte dell'anno grazie alle modifiche del "circuito finanziario" riguardante il pagamento dei corrispettivi disposto con L.R. 9.4.2013 n. 8 art.38 bis c. 3.

Un serrato confronto attivato con la partecipata Roma TPL Scarl nei primi mesi dell'anno per cercare di smobilizzare crediti pregressi di elevata entità, sicuramente causa primaria dei problemi finanziari di Umbria TPL e Mobilità Spa, ha portato alla sottoscrizione di una intesa con la quale venivano dismessi, dal 30 Aprile 2013, i servizi nella realtà romana, con un impegno della partecipata ad avviare un percorso di smobilizzo graduale della propria posizione debitoria.

Questa intesa ha portato all'introito, nell'anno 2013, a fronte dei crediti rivendicati, di un importo complessivo di E. 5.900.000,00. Anche se notevolmente inferiore alla entità finanziaria attesa, questo introito ha contribuito, seppure in maniera limitata, ad alleviare le difficoltà finanziarie della Società.

Purtroppo, da alcuni mesi, la società partecipata ha sospeso, per proprie difficoltà finanziarie, i pagamenti previsti nel piano di rientro, con il conseguente ritorno ad una realtà, ante sottoscrizione piano di rientro, che necessita, senza indugio, di iniziative adeguate.

Sempre in correlazione con l'impegno, fino ad Aprile 2013, nei servizi inclusi nel contratto di servizio tra Roma TPL Scarl e Roma Capitale, nell'anno 2013 è stato incassato una parte del credito spettante per i rinnovi contrattuali del personale (Leggi 47/2004 ; 58/ 2005; 296/2006), per un importo di E3.850.763,65.

Stante la evidente inadeguatezza di tali introiti a fronteggiare le esigenze finanziarie, oltre che per la gestione corrente, anche per elevate obbligazioni finanziarie pregresse, si sono resi necessari nel corso dell'anno 2013, due interventi finanziari di natura straordinaria.

Il primo si è concretizzato con una anticipazione di cassa disposta dalla Regione Umbria con L.R. 8/2013 per un importo complessivo di E. 17 Mil., messa a disposizione in due tempi; il secondo si è realizzato con un prestito del socio Provincia di Perugia per E. 3,6 Mil.

Sia l'anticipazione di cassa erogata dalla Regione Umbria, e sia il prestito concesso dalla Provincia di Perugia, dovranno essere rimborsati a decorrere dal prossimo mese di Luglio 2014, con le modalità indicate nel piano di ristrutturazione.

In ogni caso, e seppure in un contesto di grandi criticità finanziarie come è evidenziato nelle informazioni che precedono, la società ha posto in essere ogni possibile attenzione per mantenere, per quanto riguarda gli affidamenti bancari in suo favore nelle diverse forme, un rapporto con i diversi istituti di credito finalizzato a conservare la indispensabile fiducia da parte di questi riferimenti, fiducia che, ove non conservata, avrebbe compromesso il raggiungimento degli obiettivi indicati nel piano di ristrutturazione.

Ne è una riprova la dinamica di tali affidamenti dal 01/01/2013 al 31/12/2013, e successivamente in questa prima parte dell'anno 2014 rilevabile dallo schema che segue.

	1.1.2013	31.12.2013	differenza
Affidamenti c/c	15.916.708,36	13.760.028,55	- 2.156.679,83
Aperture crediti denaro caldo	4.100.000,00	4.100.000,00	-
Anticipazioni per sconto fatture	31.102.183,89	17.023.266,55	-14.078.917,34
Affidamenti per leasing e mutui	44.853.008,58	44.252.525,34	-600.483,24
	95.971.900,85	76.697.895,72	-19.274.005,13
			- 20%

Volendo aggiornare alla data di presentazione del presente progetto di bilancio le risultanze di cui sopra si deve tener conto che nel periodo gennaio – maggio 2014, gli affidamenti in c/c scendono ulteriormente per E. 2.800.000,00 per un rientro di una posizione Unipol, come da piano di ristrutturazione, e quelli per sconto fatture sono ridotti ad E. 4.449.000,00 (da E. 17.023.266,55 del 31/12/2013; -74%).

Il tutto senza considerare ancora ulteriori riduzione di affidamenti per E. 3.500.000,00 , al momento non definiti, ma con risorse già accantonate con il ricavato della cessione.

Società controllate e/o partecipate

L'anno 2013 ha fatto registrare in coerenza ed attuazione di quanto previsto dal piano di ristrutturazione della Società nelle sue attualizzate versioni, un trascinarsi dei processi di liquidazione di alcune società controllate e/o partecipate, già evidenziati nella relazione al bilancio del precedente esercizio 2012. Alle società in tale occasione indicate, si sono poi aggiunte le Soc. Radtur e Akcjatur per le quali, purtroppo, e per evidenti condizionamenti logistici, i processi di liquidazione tendono a dilungarsi ulteriormente .

Per le altre società partecipate, e tralasciando quelle le cui partecipazioni sono state inserite nel conferimento del ramo di azienda esercizio, e limitando l'analisi a quelle di maggiore rilevanza (rinviando, per le restanti, alla nota integrativa) si evidenzia:

- Soc. SBE Enerverde – Umbria TPL e Mobilità detiene il 40% del capitale sociale.
Nell'anno 2013 si è concluso positivamente un contenzioso promosso dalla Società nei confronti dei costruttori dell'impianto (Soc. EGBM Srl e Soc. Energeia Italia Spa). Con un atto transattivo sottoscritto il 17 Ottobre 2013 è stato definito il conferimento della proprietà del modulo tecnologico, ed un risarcimento economico in favore della stessa SBE per E. 1.400.000,00. Anche se sul pagamento dell'indennizzo, dopo un primo, puntuale pagamento, si registrano ritardi, considerate le garanzie reali prestate dai costruttori dell'impianto, si ha motivo di ritenere che, al momento, possano sussistere margini di tranquillità economica e patrimoniale per la Società.
Indipendentemente da quanto precede, Umbria TPL e Mobilità Spa, ha dato mandato agli Amministratori della Società di verificare le possibilità di vendita della società stessa.
- Soc. Ciriè Parcheggio Spa – Umbria Mobilità detiene il 50% del capitale sociale.
Su questa partecipata (il restante 50% è del Socio Obert Costruzioni di Ciriè) sono insorte, in questi ultimi mesi, criticità di natura finanziaria in fase di chiarimenti.
Incide negativamente nella gestione di questa Società una partecipazione paritetica nella compagine societaria che si riflette sulla "governance" della società stessa.
- Società Roma TPL Scarl – Umbria TPL e Mobilità detiene il 33,33% del capitale sociale.
La partecipazione in tale società è strettamente correlata all'impegno nella gestione dei servizi previsti dal contratto di servizio 2010/2018 sottoscritto con Roma capitale, protrattasi fino al mese di Aprile 2013.
Stante la ravvisata necessità di provvedere ad una più adeguata capitalizzazione di Roma TPL Scarl, con deliberazione assembleare del Settembre 2013 è stato deciso un aumento di capitale sociale per 30 Mil. di euro, da riservare, in maniera paritaria, ai tre soci. Umbria TPL e Mobilità Spa, dopo aver approvato l'aumento di capitale sociale, ha, poi, sottoscritto la quota di 10 Mil. di propria competenza, mediante trasferimento a capitale di parte dei crediti nei confronti della partecipata.
La permanenza della partecipazione in questa realtà societaria, in assenza dell'impegno operativo nella gestione dei servizi, è correlata al persistere di una situazione finanziaria creditoria e in termini di garanzie di tutto rilievo.

Gli investimenti

Nell'esercizio 2013, sia per il permanere di criticità finanziarie che hanno condizionato la gestione aziendale, e sia per quanto previsto già nel corso dello stesso anno, in materia di conferimento di beni strumentali alla costituita new-co, le spese per investimenti, con rare eccezioni, sono state pressoché sospese.

Una tale realtà che, di fatto, ha procrastinato di un ulteriore anno, una analoga situazione già insorta nel precedente anno 2012, ha avuto conseguenze negative soprattutto sul livello di efficienza del parco veicoli della società.

Nel corso dell'anno è stato possibile rinnovare il parco autobus con l'acquisto di soli 11 veicoli, con apposita gara ad evidenza pubblica, per una spesa complessiva di E.2.178.400,00(E.1.473.960,00

Finanziamento pubblico;E.293.440,00 autofinanziamento; E. 411.000,00permuta autobus usati).

Peraltro, pur avendo sottoscritto i contratti di fornitura nell'anno 2013, la immissione nell'esercizio dei nuovi veicoli è avvenuta soltanto in questa prima parte dell'anno 2014.

In questa parte della relazione, riservata agli "investimenti", non può essere tralasciata la problematica, ancorché del tutto particolare, riferita agli interventi di manutenzione straordinaria sulla infrastruttura ferroviaria Sansepolcro – Terni. Ci si deve riferire, in particolare, agli interventi finanziati dalla Regione Umbria con le provvidenze finanziarie di cui alla legge 297/1978 addirittura negli anni precedenti la costituzione dell'azienda unica, ed ancora non eseguiti sempre per criticità finanziarie.

Come già evidenziato fin dalla presentazione del bilancio 2012 il recupero di tali risorse e l'impiego, oltremodo sollecito, per interventi manutentivi di natura straordinaria sulla infrastruttura ferroviaria, è una esigenza che non può essere ulteriormente disattesa, sia per aspetti riconducibili alla sicurezza e sia per aspetti incidenti sulla economicità del servizio.

Nonostante le evidenziate difficoltà, nell'anno 2013 particolare è stato l'impegno della Società per il completamento dei lavori riferiti alla costruzione del sistema di mobilità alternativa di Spoleto, anche come prosecuzione dell'impegno assunto pressoché in concomitanza con la costituzione dell'azienda unica ed accentuarsi nei successivi anni 2011 e 2012.

Ricordato che questa obbligazione finanziaria ha una provenienza derivata da una delle Aziende fuse, Umbria TPL e Mobilità Spa, ben consapevole, da un lato, della valenza progettuale dell'intervento in funzione dello sviluppo del territorio dove il sistema viene a collocarsi, e, dall'altro, delle ingenti risorse pubbliche stanziare per l'intervento stesso, ha posto in essere il massimo impegno finanziario per quanto di propria competenza per non interrompere i lavori, con conseguenze gravi, pressoché a ridosso del completamento.

Il personale

Per quanto riguarda il personale dipendente della società l'anno 2013 ha fatto registrare le seguenti variazioni:

- | | | |
|---|--------|------------------------|
| • Personale in forza al 01/01/2013:
(di cui 41 distaccati alla soc. SAVIT) | | n. 1.472 |
| • Assunzioni (per esigenze stagionali) | | n. 10 |
| • Uscite dal servizio dell'anno | | |
| ○ Personale impegnato per il contratto
con Roma Capitale | n. 214 | |
| ○ Altri | n. 38 | n. 252 |
| • Personale in forza al 01/01/2014
(di cui 30 distaccati alla società SAVIT) | | <u>n. 1.230</u> |

Come può rilevarsi dalla rappresentazione di sintesi sopra esposta, nell'anno 2013, se si escludono le assunzioni, ricorrenti per le esigenze stagionali (servizio navigazione), è stato applicato un totale blocco del turn over, sia per la critica situazione finanziaria della società, e sia, responsabilmente, per il percorso avviato sull'assetto societario della società.

Le uscite dal servizio con la data del 30 Aprile 2013 di unità di personale impegnate, nei servizi riconducibili al contratto di servizio con Roma Capitale, sono conseguenti alla sopravvenuta decisione di interrompere le attività di trasporto in quella realtà territoriale, le attività di trasporto in quelle per le particolari difficoltà di introiti dei relativi corrispettivi.

Sul versante prettamente sindacale, dopo l'intesa sottoscritta nel mese di giugno 2012 per la omogeneizzazione del trattamento economico e normativo della maggior parte del personale (movimento), è proseguito il confronto con le Segreterie regionali delle OO.SS. per raggiungere analoga intesa per il restante personale, intesa poi raggiunta nei primi mesi del corrente anno.

Altri confronti si sono periodicamente tenuti con le stesse OO.SS. per altri aspetti riconducibili alla organizzazione del lavoro.

A livello nazionale, perdurando ancora il mancato rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro della categoria, sicuramente per la particolare, generalizzata crisi del settore, è stato sottoscritto un accordo a livello nazionale il 26 aprile 2013 con il quale, oltre a prevedere il riconoscimento al personale di un importo "una tantum" a copertura del mancato rinnovo contrattuale per gli anni 2009-2010-2011, è stata prevista una diversa organizzazione del lavoro per contrastare l'evasione dal pagamento della tariffa, organizzazione che può portare sicuri benefici per le aziende erogatrici di trasporto pubblico locale.

Altre informazioni.

Continuità aziendale

La "responsabile preoccupazione" che l'organo amministrativo della società ritenne di dover evidenziare con la presentazione del bilancio di esercizio 2012 in ordine alla "continuità aziendale" deve, a parere dello stesso organo amministrativo, ritenersi superata a seguito del verificarsi di due condizioni che, come è stato

esplicitato nella presente relazione, venivano a rappresentare due aspetti propedeutici per la stessa continuità.

Il riferimento, ed è ovvio, è all'iter di cessione della partecipazione nella società esercizio, conclusosi positivamente, ed alla predisposizione, asseveramento ed approvazione, da parte della Assemblea dei soci, del piano di ristrutturazione ex art.67, c. 3, lette.D, L.F..

Ferma la massima attenzione e impegno che si dovrà porre in essere per supportare le proiezioni del piano, al momento sussistono le condizioni per attestare la continuità aziendale (art. 2423 bis p.1 c.c.)

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'Allegato punto 26 del D.Lgs. 196/2003, "codice in materia di protezione dei dati personali" la società ha provveduto all'adempimento delle misure minime di protezione dei dati personali nei termini e con le modalità di legge.

Appartenenza a gruppi

Nulla vi è da segnalare con riferimento ai punti 2-3 – 4, 2° comma e 4° comma, dell'art. 2428 Codice c ivile in quanto la società non possiede azioni proprie e non fa parte di alcun gruppo.

Certificazioni

La società è titolare delle seguenti certificazioni:

- Certificazione conformità alla norma UNI EN ISO 9001/2008 per il sistema gestione per la qualità;
- Certificazione conformità alla norma UNI EN ISO 14001/1996 per il sistema gestione ambientale

Per entrambe le certificazioni nel corso dell'anno 2013 sono stati ottenuti i rinnovi triennali.

E' altresì titolare dell'Attestazione di Qualificazione alla esecuzione dei lavori pubblici codice identificativo SOA 02751850047 rilasciata il 16/06/2011 con scadenza 15/06/2016.

D.Lgs. 231/2001

Pur avendo proseguito nelle necessarie attività anche nel decorso anno 2013, il modello organizzativo ex D.Lgs 231/2001 non ha ancora riportato la conclusiva formalizzazione.

Si ha motivo di ritenere possibile la definizione, a breve, di tale adempimento.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Una prima esposizione dei "fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2013", riconducibili alla conclusione dell'iter e delle attività individuate nel piano di ristrutturazione ex art. 67, comma 3, lettera D L.F., ha già trovato collocazione nella prima parte della presente relazione nella trattazione delle problematiche di natura straordinaria che hanno caratterizzato l'anno 2013 ed i primi mesi dell'anno 2014, di fatto fino alla definizione del conferimento del ramo di azienda esercizio nella new-co ed alla stipula del contratto di cessione del 70% della partecipazione .

Nella fase immediatamente successiva alla definizione di tali operazioni, e secondo le linee guida previste dal piano di ristrutturazione asseverato, si è dato corso con la disponibilità finanziaria della cessione del 70% della partecipazione, a smobilizzare, con ogni possibile gradualità, le diverse posizioni debitorie della società, giunte ad una realtà non più sostenibile

Nei mesi di Marzo – Aprile – Maggio 2014 sono state destinate risorse, per circa E. 6.300.000,00 come indicato dal piano, per ridurre gli affidamenti bancari in c/c e denaro caldo , e per recuperare altre criticità presenti in alcuni istituti di credito.

Per gli affidamenti per sconto fatture , con gli incassi dei corrispettivi pregressi oggetto delle operazioni di sconto , si è avviato l'automatico annullamento degli affidamenti, come in precedenza evidenziato.

Altro impegno di questi ultimi mesi si è concretizzato con un cospicuo smobilizzo di posizioni debitorie nei confronti di fornitori, per oltre 10 milioni di euro, con pagamenti rateizzati per i quali è stata data la disponibilità per gli importi di maggiore consistenza, senza oneri aggiuntivi per la società.

Ulteriori obbligazioni finanziarie non soddisfatte in precedenza per le difficoltà in essere, quali pagamenti TFR al personale, ancorchè parziale, pagamenti IVA 2013, ancorchè in conto, IMU 2013, premi assicurativi, mesi di gennaio e febbraio 2014, versamento alla società Esercizio in acconto sulle anticipazioni incassate nel mese di Febbraio 2014 per i rinnovi contrattuali sono state soddisfatte, con il ricavato della partecipazione.

Come aspetto direttamente correlato alla gestione dei servizi si evidenzia, ancorchè con riferimento al limitato periodo temporale dei mesi di Gennaio e Febbraio 2014, la prosecuzione degli stessi nell'ambito degli atti d'obbligo emanati nel precedente anno 2013 (servizi su gomma) e del contratto di servizio per il trasporto ferroviario.

Per quest'ultimo servizio è doveroso fare menzione della chiusura, dal giorno 11 febbraio 2014, della galleria di Poggio Azzuano per necessità di interventi manutentivi straordinari su tale struttura, con attivazione di servizi sostitutivi su gomma.

Ai sensi dell'art. 2428 c.c., così come novellato dal D.Lgs. 32/2007 in attuazione della Direttiva 51/2003/CEE, si forniscono gli indicatori di risultato finanziari che arricchiscono l'informativa già contenuta nei prospetti di bilancio.

Nella tabella seguente viene esposto lo Stato patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario:

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO					
ATTIVO	2013	2012	PASSIVO	2013	2012
ATTIVO FISSO	€ 177.964.323	€ 187.602.210	MEZZI PROPRI	€ 37.301.788	€ 44.101.311
Immobilizzazioni immateriali	€ 1.510.488	€ 1.755.486	Capitale sociale	€ 54.075.000	€ 49.000.000
Immobilizzazioni materiali	€ 170.873.679	€ 180.239.659	Riserve	€ 5.814	€ 3.065.564
Immobilizzazioni finanziarie	€ 5.580.156	€ 5.607.065	Risultato precedente portato a nuovo	- € 4.904.503	-
			Risultato di esercizio	- €11.874.523	- € 7.964.253
			PASSIVITÀ CONSOLIDATE	€ 103.276.142	€ 101.349.619
			Banche	€ 26.054.129	€ 25.263.550
			Altri debiti	€ 55.646.935	€ 53.764.843
			Fondi per rischi ed oneri	€ 2.754.423	€ 2.254.423
			TFR	€ 18.820.655	€ 20.066.803
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 302.711.918	€ 310.348.218	PASSIVITÀ CORRENTI	€ 340.098.311	€ 352.499.498
Magazzino	€ 2.511.001	€ 3.622.679	Banche	€ 37.793.176	€ 56.941.672
Liquidità differite	€ 298.404.190	€ 305.742.856	Altri debiti	€ 295.389.460	€ 288.783.889
Liquidità immediate	€ 1.796.727	€ 982.683	Ratei e risconti	€ 6.915.675	€ 6.773.937
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 480.676.241	€ 497.950.428	CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 480.676.241	€ 497.950.428

Il conto economico, riclassificato secondo la capacità di produzione e distribuzione delle risorse, è il seguente:

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO				
	2013		2012	
Valore della produzione	€ 116.760.782	100,00%	€ 132.963.411	100,00%
Costi esterni operativi	- € 45.428.655	- 38,91%	- € 52.349.777	- 39,37%
VALORE AGGIUNTO	€ 71.332.127	61,09%	€ 80.613.634	60,63%
Costi del personale	- € 57.877.914	- 49,57%	- € 66.404.412	- 49,94%
MOL (ebitda)	€ 13.454.213	11,52%	€ 14.209.222	10,69%
Ammortamenti e accantonamenti	- € 18.553.980	- 15,89%	- € 16.984.588	- 12,77%
RISULTATO OPERATIVO	- € 5.099.767	-4,37%	- € 2.775.366	- 2,09%
Risultato dell'area accessoria	- € 36.880	- 0,03%	- € 126.171	- 0,09%
Risultato dell'area finanziaria	- € 4.670.876	- 4,00%	- € 3.360.530	- 2,53%
Risultato dell'area straordinaria	- € 635.970	- 0,54%	- € 56.704	- 0,04%
RISULTATO LORDO	- € 10.443.493	- 8,94%	- € 6.318.771	- 4,75%
Imposte sul reddito	- € 1.431.030	- 1,23%	- € 1.645.482	- 1,24%
RISULTATO NETTO	- € 11.874.523	-10,17%	- € 7.964.253	- 5,99%

Da tali riclassificazioni scaturiscono i seguenti indici di bilancio.

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI			
		2013	2012
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	- € 138.662.535	- € 143.500.899
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	22,08%	23,51%
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	- € 35.386.393	- € 42.151.280
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	80,12%	77,53%

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI			
		2013	2012
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Capitale investito</i>	91,87%	91,14%
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Capitale investito</i>	13,20%	16,51%

INDICI DI REDDITIVITA'			
		2013	2012
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri</i>	- 25,1249%	- 18,0590%
ROE lordo	<i>Risultato netto/Mezzi propri</i>	- 21,4837%	- 14,3279%
ROI	<i>Risultato operativo /Ci medio</i>	- 0,6411%	- 0,5574%
ROS	<i>Risultato operativo/Ricavi di vendite</i>	- 2,6548%	- 2,0873%

INDICATORI DI SOLVIBILITÀ			
		2013	2012
CCN Margine disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	- € 35.386.393	- € 42.151.280
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	89,62%	88,04%
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	- € 30.981.719	- € 39.000.022
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	90,73%	88,72%

Signori Soci,

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci per il sostegno dato al nostro impegno.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio della Società così come illustrato prevedendo di rinviare a nuovo la copertura della perdita di esercizio anno 2013.

Perugia, lì 03.07.2014

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Dott. Lucio Caporizzi)

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di PERUGIA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**FUNIVIA COLLE ELETTO -
S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	GUBBIO (PG) VIA ARMANNI 11 CAP 06024 STRADARIO 80582
Indirizzo PEC	funivia.gubbio@pec.it
Numero REA	PG - 55789
Codice fiscale	00462720541
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

EC8B13

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2013
FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

Sede in VIA ARMANNI N. 11 - 06024 GUBBIO (PG)
Codice Fiscale 00462720541 - Rea PG 000000055789
P.I.: 00462720541
Capitale Sociale Euro 30595.00 i.v.
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
 Codice fiscale: 00462720541

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
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	1.673	1.673
Ammortamenti	1.673	1.673
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	839.616	714.369
Ammortamenti	592.228	566.081
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	247.388	148.288
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	546	546
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	546	546
Altre immobilizzazioni finanziarie	871.783	869.667
Totale immobilizzazioni finanziarie	872.329	870.213
Totale immobilizzazioni (B)	1.119.717	1.018.501
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	3.695	2.973
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.387	21.193
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	24.387	21.193
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	220.451	261.463
Totale attivo circolante (C)	248.533	285.629
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	20.196	20.196
Totale attivo	1.388.446	1.324.326
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.595	30.595
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	23.816	23.816
IV - Riserva legale	4.014	4.014
V - Riserve statutarie	3.950	3.950
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.120.758	1.019.271
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	1
Varie altre riserve	1.033	1.033
Totale altre riserve	1.121.790	1.020.305
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	58.429	106.031
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	58.429	106.031
Totale patrimonio netto	1.242.594	1.188.711
B) Fondi per rischi e oneri		

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 2 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	83.830	74.715
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.022	60.900
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	62.022	60.900
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	-
Totale passivo	1.388.446	1.324.326

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 3 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

Conti d'ordine

	2013-12-31	2012-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 4 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
 Codice fiscale: 00462720541

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

Conto economico		
	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	382.843	433.472
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	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	289	213
Totale altri ricavi e proventi	289	213
Totale valore della produzione	383.132	433.685
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.138	11.817
7) per servizi	46.376	42.495
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	164.107	155.532
b) oneri sociali	56.716	52.535
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.116	12.151
c) trattamento di fine rapporto	12.116	12.151
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	232.939	220.218
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	26.147	26.321
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	630
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.147	25.691
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.147	26.321
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-723	1.348
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	11.041	7.738
Totale costi della produzione	328.918	309.937
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	54.214	123.748
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	37.030	37.713
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	37.030	37.713

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 5 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00462720541

FUNIVIA COLLE ELETTO S.R.L.

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	1.069	5.239
Totale proventi diversi dai precedenti	1.069	5.239
Totale altri proventi finanziari	38.099	42.952
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	3	7.193
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	7.193
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	38.096	35.759
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	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	1	0
Totale proventi	1	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	0	1
Totale oneri	0	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	-1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	92.311	159.506
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	33.882	53.475
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	33.882	53.475
23) Utile (perdita) dell'esercizio	58.429	106.031

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 6 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Codice fiscale

Codice fiscale – Partita iva 0000000000
VIA JESI 19 - 60010 OSTRAN
Numero R.E.A. 55789
Registro Imprese di PERUGIA n.
Capitale Sociale € 30.595,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in euro.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti

Codice fiscale

a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 6, del codice civile:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Si porta a conoscenza dei soci che nel rateo finale dell'esercizio 2013, la società ha iniziato le pratiche per i lavori di revisione generale, che si concluderanno nei primi mesi dell'anno 2014.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

B) II - 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.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Codice fiscale

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%
I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.	

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :

Depositi cauzionali su contratti per € 546,00.

ALTRI TITOLI

Sono iscritti fra le immobilizzazioni i titoli che si ritiene di detenere durevolmente, sono iscritti al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Si tratta prevalentemente di titoli a reddito fisso e certificati di deposito a medio termine per un importo complessivo di € 871.783,00.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie di consumo per manutenzioni sono iscritte al **costo di acquisto**.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

PARTECIPAZIONI

Non esistono partecipazioni possedute dalla società, iscritte nell'attivo circolante.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza

Codice fiscale

economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR 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.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Operazioni ed eventi straordinari

Si evidenzia che nel corso del 2013 non si sono verificati operazioni ed eventi straordinari.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a 33.882,00 Euro (IRES 25.078,00 Euro, IRAP 8.804,00 Euro).

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	BI 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	1.673
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.673

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

Codice fiscale

Codice Bilancio	B I 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	1.673
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.673

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	714.369
Incrementi	125.247
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	839.616

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	566.081
Incrementi	26.147
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	592.228

Codice Bilancio	B III 01 a
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	546
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	546

Codice Bilancio	B III 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Altre immobilizzazioni finanziarie
Consistenza iniziale	869.667
Incrementi	2.116
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	871.783

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

Codice fiscale

Codice Bilancio	C I
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	2.973
Incrementi	3.695
Decrementi	2.973
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.695

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	21.193
Incrementi	3.194
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	24.387

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	261.463
Incrementi	0
Decrementi	41.012
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	220.451

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	20.196
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	20.196

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	74.715
Aumenti	9.115
di cui formati nell'esercizio	9.115
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	83.830

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

Codice fiscale

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 01	
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		60.900
Incrementi		55.408
Decrementi		54.286
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		62.022

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A III	Riserva di Capitale A V
Descrizione	Capitale	Riserve di rivalutazione	Riserve statutarie
All'inizio dell'esercizio precedente	30.595	23.816	3.950
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	30.595	23.816	3.950
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	30.595	23.816	3.950

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
 Codice fiscale: 00462720541

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale

Codice Bilancio	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A VII a	Riserva di Utili A VII m
Descrizione	Riserva legale	Riserva straordinaria	Riserva per arrotondamento unità di euro
All'inizio dell'esercizio precedente	4.014	1.019.271	1
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	4.014	1.019.271	1
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	101.487	-2
Alla chiusura dell'esercizio corrente	4.014	1.120.758	-1

Codice Bilancio	Riserva di Utili A VII u	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Altre riserve di utili	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	1.033	0	1.082.680
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.033	0	1.082.680
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	58.429	159.914
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.033	58.429	1.242.594

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La società non detiene partecipazioni in altre società.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Non esistono crediti e debiti di durata superiore a 5 anni.

Codice fiscale

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Non esistono debiti di durata superiore a 5 anni.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D	DEBITI	62.022	0

Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Sez.6 - DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.

AREA GEOGRAFICA	DEBITI
ITALIA	62.022
TOTALE	62.022

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

Codice Bilancio	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Capitale
	A I	A III	A VII m
Descrizione	Capitale	Riserve di rivalutazione	Riserva per arrotondamento unità di euro
Valore da bilancio	30.595	23.816	-1
Possibilità di utilizzazione ¹	B	ABC	A
Quota disponibile	30.595	23.816	-1
Di cui quota non distribuibile	30.595	0	-1
Di cui quota distribuibile	0	23.816	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Codice fiscale

Codice Bilancio	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A V	Riserva di Utili A VII a
Descrizione	Riserva legale	Riserve statutarie	Riserva straordinaria
Valore da bilancio	4.014	3.950	1.120.758
Possibilità di utilizzazione ¹	ABC	ABC	ABC
Quota disponibile	4.014	3.950	1.120.758
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	4.014	3.950	1.120.758
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	Riserva di Utili A VII u	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Altre riserve di utili	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	1.033	58.429	1.242.594
Possibilità di utilizzazione ¹	ABC	BC	
Quota disponibile	1.033	58.429	1.242.594
Di cui quota non distribuibile	0	0	30.594
Di cui quota distribuibile	1.033	58.429	1.212.000
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Non esistono oneri finanziari imputati a voci attive dello Stato Patrimoniale.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio 2013, proventi da partecipazione.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Codice fiscale

Sez.20 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

Non esiste Patrimonio destinato dalla società a specifico affare.

Sez.21 - FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

Non esistono finanziamenti erogati alla società destinati ad uno specifico affare.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Si evidenzia che la società nel corso dell'anno 2013, non ha stipulato contratti di leasing.

Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Viene omessa l'informativa in quanto non esistono operazioni con parti correlate.

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

CONCLUSIONI.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. 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. 2435 bis del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio 2013, pari ad Euro 58.429,00 il C.d.A. propone quanto segue:

- di destinare Euro 2.921,45 ai membri del C.d.A.;
- di destinare Euro 55.507,55 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2013 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

FUNIVIA COLLE ELETTO - S.R.L.
Codice fiscale: 00462720541

Codice fiscale

Gubbio, 28/03/2014

PER L'ORGANO AMMINISTRATIVO

(Il Presidente Francesco Barbetti)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il sottoscritto Barbetti Francesco amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

FUNIVIA COLLE ELETTO s.r.l.

Cap. Soc. Euro 30.595,00 Interamente versato

Iscritta al Tribunale di Perugia al n. 2595 Reg.Mod. D

Iscritta alla C.C.I.A.A. di Perugia al n. 55789

Sede sociale e ufficio: Gubbio, Via Armani, 11

Codice Fiscale e Partita IVA: 00462720541

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

2° CONVOCAZIONE

Considerato che l'Assemblea dei Soci del 28 aprile 2014 alle ore 10,30 regolarmente convocata a norma di statuto, è andata deserta, l'anno duemilaquattordici il giorno 28 aprile alle ore 12,15 in Gubbio, presso la Sede Sociale – Via Armani, 11, si è riunita in seconda convocazione l'Assemblea ordinaria dei Soci per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Bilancio al 31-12-2013 e deliberazioni relative;

Presiede l'Assemblea ai sensi dell'art. 11 dello Statuto, il Presidente del Consiglio di Amministrazione Francesco Barbetti. Su proposta dello stesso, l'Assemblea chiama a fungere da segretario la sig.ra Patrizia Martelli.

Il Presidente dell'Assemblea constata e dà atto:

- a) che sono presenti n. 3 Soci rappresentanti in proprio n. 10.205 voti dei 30.595 pari al capitale sociale di € 30.595,00;
- b) che sono presenti i seguenti componenti il Consiglio di Amministrazione: Barbetti Francesco, Barbetti Stefano, Becchetti Cesare, Siena Ruggero Padeletti Adriano.
- c) che l'Assemblea è stata regolarmente convocata ai sensi dell'art. 8 dello Statuto mediante pubblica affissione di manifesto;

d) che l'Assemblea Ordinaria è valida in seconda convocazione, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto, essendo andata deserta quella fissata in data 28 aprile ore 10,30 come da verbale redatto dal presidente del Consiglio di Amministrazione Francesco Barbetti.

Si passa quindi alla discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno:

1) Bilancio al 31-12-2013 e deliberazioni relative

Viene data lettura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa del Bilancio al 31-12-2013.

I dati esposti vengono ampiamente illustrati. Tutti esprimono apprezzamento per l'andamento favorevole dell'esercizio. Il Sig. Flavio Sorbolini, delegato a rappresentare la Provincia di Perugia, con pieno diritto di voto, a questa Assemblea esprime apprezzamento per l'operato degli amministratori e il proprio compiacimento per il risultato dell'esercizio 2013

Quindi con voto unanime, viene approvato il bilancio di esercizio 2013 dal quale emerge un utile netto di esercizio di € 58.429,00. L'Assemblea, sempre all'unanimità, approva i documenti presentati e delibera di destinare l'utile netto di € 58429,00 come proposto dal Consiglio di Amministrazione e cioè il 5% come previsto dall'art. 21 dello Statuto Sociale pari a € 2.921,45 quale compenso ai componenti del Consiglio di Amministrazione e i rimanenti € 55.507,55 a Riserva Straordinaria.

Alle ore 13,00, il Presidente, constatato che, nessuno chiede la parola e non risultando altri argomenti su cui deliberare, previa lettura ed approvazione del presente verbale, dichiara chiusa la seduta.

Il Segretario

(Patrizia Martelli)

Il Presidente

(Francesco Barbetti)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il sottoscritto Barbetti Francesco amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di PERUGIA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**SOCIETA' REGIONALE PER LO
SVILUPPO ECONOMICO
DELL'UMBRIA - SVILUP
PUMBRIA S.P.A.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	PERUGIA (PG) VIA DON BOSCO 11 CAP 06121 STRADARIO 83190
Indirizzo PEC	sviluppumbria@legalmail.it
Numero REA	PG - 102952
Codice fiscale	00267120541
Forma giuridica	societa' per azioni

8B8C16

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2013
**SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO
DELL'UMBRIA - SVILUPPUMBRIA S.P.A.**

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (PROCURA
)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

Sede in VIA DON BOSCO 11 - PERUGIA
Codice Fiscale 00267120541 - Rea PG 0102952
P.I.: 00267120541
Capitale Sociale Euro 5798736 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
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	2.692	15.075
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	571.104	1.051.856
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	573.796	1.066.931
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.849.331	9.140.161
2) impianti e macchinario	1.500	1.860
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	198.465	262.084
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	9.049.296	9.404.105
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	474.973	460.555
b) imprese collegate	1.460.490	1.449.522
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	2.137.508	2.138.508
Totale partecipazioni	4.072.971	4.048.585
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		

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 2 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso altri	-	-
	Totale crediti	-	-
3) altri titoli		50.000	50.000
4) azioni proprie		-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	4.122.971	4.098.585
	Totale immobilizzazioni (B)	13.746.063	14.569.621
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		-	-
3) lavori in corso su ordinazione		1.611.369	9.582.599
4) prodotti finiti e merci		-	-
5) acconti		-	-
	Totale rimanenze	1.611.369	9.582.599
II - Crediti			
1) verso clienti			
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.790.105	3.277.992
	esigibili oltre l'esercizio successivo	201.837	283.131
	Totale crediti verso clienti	2.991.942	3.561.123
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	-	48.000
	esigibili oltre l'esercizio successivo	112.930	162.000
	Totale crediti verso imprese collegate	112.930	210.000
4) verso controllanti			
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.285.594	1.333.418
	esigibili oltre l'esercizio successivo	192.250	-
	Totale crediti verso controllanti	1.477.844	1.333.418
4-bis) crediti tributari			
	esigibili entro l'esercizio successivo	514.838	682.963
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti tributari	514.838	682.963
4-ter) imposte anticipate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	573.037	225.013
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale imposte anticipate	573.037	225.013
5) verso altri			
	esigibili entro l'esercizio successivo	402.898	144.110
	esigibili oltre l'esercizio successivo	168.132	468.400
	Totale crediti verso altri	571.030	612.510
	Totale crediti	6.241.621	6.625.027
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate		-	-
2) partecipazioni in imprese collegate		137.372	262.573
3) partecipazioni in imprese controllanti		-	-
4) altre partecipazioni		205.649	212.705
5) azioni proprie		-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
6) altri titoli.		-	-

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 3 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	343.021	475.278
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	310.735	301.471
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa.	424	2.616
Totale disponibilità liquide	311.159	304.087
Totale attivo circolante (C)	8.507.170	16.986.991
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	12.948	17.988
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	12.948	17.988
Totale attivo	22.266.181	31.574.600
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.798.736	5.798.736
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	44.295	40.056
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	423	423
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
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	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	-
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	-	-
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	-	-
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	-	-
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	-	-
Totale riserve da condono fiscale	-	-
Varie altre riserve	72.755	72.755
Totale altre riserve	73.177	73.178
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-250.969	-331.513
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-732.399	84.783
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	-732.399	84.783
Totale patrimonio netto	4.932.840	5.665.240
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	886.666	900.724
3) altri	4.626.462	4.454.467
Totale fondi per rischi ed oneri	5.513.128	5.355.191
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.640.446	1.616.920

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 4 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

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	550.245	1.463.827
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.697.494	4.653.039
Totale debiti verso banche	5.247.739	6.116.866
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	1.036.401	799.753
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	1.036.401	799.753
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	473.900	7.954.086
esigibili oltre l'esercizio successivo	392.466	-
Totale debiti verso controllanti	866.366	7.954.086
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	284.973	367.834
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	284.973	367.834
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.591	162.089
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	167.591	162.089
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	375.972	1.330.811
esigibili oltre l'esercizio successivo	166.133	92.404
Totale altri debiti	542.105	1.423.215
Totale debiti	8.145.175	16.823.843
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	2.034.592	2.113.406
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	2.034.592	2.113.406

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 5 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

Totale passivo	22.266.181	31.574.600
----------------	------------	------------

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 6 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

Conti d'ordine

	2013-12-31	2012-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	591.437	591.438
Totale fideiussioni	591.437	591.438
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	591.437	591.438
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	38.120.416	24.638.490
Totale beni di terzi presso l'impresa	38.120.416	24.638.490
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	3.265.972	3.565.972
Totale conti d'ordine	41.977.825	28.795.900

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

Conto economico

	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.892.940	2.744.339
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-7.971.229	176.249
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.297.341	3.827.424
altri	791.248	731.765
Totale altri ricavi e proventi	4.088.589	4.559.189
Totale valore della produzione	7.010.300	7.479.777
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.091	34.062
7) per servizi	1.575.942	2.073.249
8) per godimento di beni di terzi	164.829	208.663
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.173.727	2.651.523
b) oneri sociali	786.665	656.005
c) trattamento di fine rapporto	242.109	234.827
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	4.202.501	3.542.355
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	89.419	83.379
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	352.093	368.223
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	429.223	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	802.765	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.673.500	451.602
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	335.635	868.048
Totale costi della produzione	7.977.498	7.177.979
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-967.198	301.798
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	53.020	77.931
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	53.020	77.931
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	1.842	1.842
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	2.177	5.877
Totale proventi diversi dai precedenti	2.177	5.877
Totale altri proventi finanziari	4.019	7.719

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 8 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

SVILUPPUMBRIA S.P.A.

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	70.585	83.452
Totale interessi e altri oneri finanziari	70.585	83.452
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-13.546	2.198
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	26.062	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	26.062	-
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)	26.062	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	2.612	25
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	12	-
altri	-	87.883
Totale proventi	2.624	87.908
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	4.605	207.051
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	37	863
Totale oneri	4.642	207.914
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-2.018	-120.006
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-956.700	183.990
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	137.781	121.574
imposte differite	-362.082	-22.367
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-224.301	99.207
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-732.399	84.783

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

**Società Regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria - SVILUPPUMBRIA SPA -
capitale sociale sottoscritto e versato € 5.798.736,21 - Iscritta al n. 4858 Registro Società
Tribunale di Perugia e al n. 102952 C.C.I.A.A. Perugia - C.F. 00267120541**

NOTA INTEGRATIVA / BILANCIO 2013

Criteri di formazione

Il Bilancio al 31 dicembre 2013 è stato redatto nel rispetto delle norme di legge, in particolare sulla base delle disposizioni del D. Lgs n. 127/91 e D. Lgs. N. 6/03, così come recepite nelle norme del codice civile Libro V, Titolo V, dall'art. 2423 all'art. 2428, dei Principi Contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Ai fini della chiarezza e in applicazione dell'art. 2423 ter del c.c., allo schema di stato patrimoniale e conto economico previsti dagli artt. 2424 e 2425 del c.c., sono state aggiunte nel passivo dello stato patrimoniale le voci A2-a) "Apporti ai sensi di L.L.R.R. a Fondo Programma" e A2-b) "Apporti ai sensi di L.L.R.R. a destinazione vincolata" e nel conto economico la voce A 5 bis-1) "Utilizzo fondo programma per attività 2013" e A 5 bis-2) "Utilizzo fondo programma per copertura perdite su crediti ed altri costi", quali voci tipiche della attività della Società.

In ottemperanza a quanto disposto dal principio contabile interpretativo n. 1, a partire dall'esercizio 2007 l'utilizzo del fondo regionale a copertura delle perdite e delle minusvalenze su partecipazioni è stato riclassificato nella voce D del conto economico, mentre l'utilizzo fondo programma per la copertura degli oneri finanziari è confluito nella voce C del conto economico. Con riferimento all'impostazione contabile degli apporti a destinazione vincolata trasmessi in passato dalla Regione Umbria ai sensi di LL.RR., iscritti nella menzionata voce del passivo, segnaliamo che il bilancio per l'esercizio 2013 è stato redatto sulla base dei medesimi criteri utilizzati negli esercizi precedenti.

Il bilancio 2013 si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della presente Nota Integrativa, ed è inoltre corredato dalla Relazione sulla Gestione.

La Nota Integrativa si compone delle seguenti parti:

Parte **A** - Criteri di Valutazione;

Parte **B** - Informazioni sullo stato patrimoniale;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Parte C - Informazioni sul Conto Economico;

Parte D - Altre informazioni.

Per la descrizione della natura dell'attività d'impresa, per i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, per l'evoluzione prevedibile della gestione e per la descrizione dei rapporti con imprese controllate e collegate si rinvia alla relazione sulla gestione degli amministratori.

Si attesta che il presente bilancio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio e che tutte le operazioni poste in essere dalla società sono rilevate nelle scritture contabili.

PARTE " A " - SEZIONE I - CRITERI DI VALUTAZIONE

1. Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo incrementato dagli oneri accessori di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. I Costi di Impianto e Ampliamento sono iscritti con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in cinque anni. I Marchi, rilevati nell'ambito dell'operazione di acquisto del ramo dell'azienda Centro Agroalimentare dell'Umbria S.r.l. e validati da apposita perizia di stima, sono ammortizzati in 18 anni. Le Licenze d'Uso sono ammortizzate in tre anni. Il Diritto di Superficie sul terreno di Spoleto iscritto a seguito della fusione per incorporazione con BIC Umbria S.p.A. in Liquidazione è ammortizzato in 99 anni in funzione della sua durata legale.

2. Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo incrementato dagli oneri accessori di diretta imputazione, aumentato in virtù della legge di rivalutazione monetaria n.72/83, della legge di rivalutazione monetaria degli immobili n.413/91 e dell'imputazione del disavanzo da concambio e da annullamento emerso dalla fusione per incorporazione con BIC Umbria S.p.A. in liquidazione. Le immobilizzazioni materiali aventi durata limitata nel tempo sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in

relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote di ammortamento utilizzate sono quelle fiscali, ritenute rappresentative della vita utile.

3. Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate, collegate e altre società iscritte nell'attivo circolante sono rappresentate da titoli azionari non quotati e/o da quote di società destinate ad essere alienate; sono iscritte al minore fra il costo di acquisto ed il valore di presumibile realizzo, determinato tenendo anche conto del valore della quota di patrimonio netto contabile della partecipata risultante dall'ultimo bilancio approvato.

Le partecipazioni in imprese controllate, collegate e altre società iscritte nell'attivo immobilizzato sono rappresentate da titoli azionari non quotati e/o da quote di società acquisite a titolo di investimento duraturo, e sono iscritte al costo di acquisto eventualmente ridotto in presenza di perdite permanenti di valore. Le perdite permanenti vengono determinate in base alla differenza, se negativa, fra la quota di patrimonio netto contabile della partecipata risultante dall'ultimo bilancio approvato ed il costo di acquisto, qualora si ritenga che tale differenza non abbia carattere transitorio.

L'effetto economico delle rettifiche di valore su entrambe le categorie di partecipazioni viene compensato con l'utilizzo del Fondo Programma (si veda la relativa sezione di commento); di tale utilizzo si chiede specifica approvazione ai Soci in sede di Assemblea che approva il bilancio di esercizio.

Al venir meno delle condizioni che hanno portato alla svalutazione, il valore della partecipazione viene ripristinato nel limite del costo di acquisto.

4. Crediti

Sono rappresentati dai crediti verso il socio controllante –Regione Umbria-, verso clienti, verso società controllate, collegate e verso altri, e sono valutati al presumibile valore di realizzo.

5. Titoli

Sono obbligazioni di durata decennale iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie emessi da Enti creditizi e acquistati a scopo di garanzia. Tali titoli sono iscritti al costo corrispondente al valore nominale garantito al rimborso dal regolamento di emissione.

6. Lavori in corso per prestazioni di servizi

Sono rappresentati dai lavori per prestazioni di servizi in corso di durata ultrannuale relativi a Progetti diversi e sono iscritti sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza. Per le eventuali commesse per le quali è prevista una perdita, questa viene interamente riconosciuta nell'esercizio in cui diviene nota .

La contropartita delle variazioni della voce "Lavori in corso per prestazioni di servizi" è iscritta a conto economico esercizio per esercizio nella voce "Variazione lavori in corso per prestazioni di servizi".

7. Disponibilità liquide

Sono rappresentate dalle disponibilità di cassa e valori assimilati, dagli assegni e dai crediti verso le banche nella forma tecnica del conto corrente e sono valutati al valore nominale.

8. Ratei e Risconti

I ratei e risconti attivi e passivi riflettono, per competenza, proventi ed oneri riferibili ad un arco temporale comune a due o più esercizi.

9. Debiti

Sono rappresentati da debiti nei confronti del socio controllante – Regione Umbria –, di fornitori, Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale, Erario, banche ed altri. Tutti sono iscritti al valore nominale.

10. Trattamento di Fine Rapporto

Rappresenta il debito della Società verso i propri dipendenti per gli obblighi ad essa derivanti alla data della chiusura dell'esercizio, determinato in conformità alle leggi vigenti.

11. Apporti ai sensi di LL.RR.

A.. Apporti ai sensi di LL.RR. a Fondo Programma

Il Fondo Programma, classificato in una specifica voce del passivo, aggiunta in ossequio al principio della chiarezza nella voce A2- a), rappresenta il saldo, al netto degli utilizzi per la copertura di specifici costi di esercizio (rettifiche di valore su partecipazioni, rettifiche di valore su crediti e costi sostenuti per specifiche iniziative riconducibili al "Programma") degli importi erogati in precedenti esercizi dall'azionista di maggioranza (Regione Umbria) per il finanziamento di programmi di intervento presentati dalla Società alla Regione Umbria in ossequio al dettato dell'art. 2. della L.R. 14/73, dell'art. 3 della L.R. 40/73 e art. 2 L.R. 2/95. Gli utilizzi del Fondo Programma a fronte di specifici costi di esercizio vengono approvati dall'Assemblea dei Soci in sede di approvazione del bilancio.

B. Apporti ai sensi di LL.RR. a destinazione vincolata

I fondi a destinazione vincolata, classificati in una specifica voce del passivo, aggiunta in ossequio al principio della chiarezza nella voce A2 - b), derivano da erogazioni della Regione Umbria e Provincia di Perugia a fronte di leggi di attuazione di specifici programmi di intervento. Poiché essi sono sostanzialmente destinati al finanziamento dei programmi ed alla copertura dei connessi costi, ne consegue l'obbligo di restituzione finale dietro richiesta per gli importi eventualmente non utilizzati. Tali fondi vengono incrementati dagli apporti dell'Ente erogante e decurtati dalle imputazioni di pertinenza. La movimentazione di tali fondi non ha effetto sul conto economico.

12. Fondi di terzi in amministrazione

Si tratta di Fondi Regionali trasferiti a Sviluppumbria a norma della L.R. 12/95, dell'art.7 della L.R. 4/11, della delibera G.R. n.9895/96 e della Delibera G.R. n.4919/97, classificati nei conti d'ordine. Tali Fondi, che rimangono nella sfera patrimoniale della Regione Umbria, sono iscritti al valore nominale, sono incrementati dagli apporti della Regione ai sensi delle LL.RR. e dei conseguenti provvedimenti, dagli interessi attivi maturati sulle giacenze di liquidità, e sono

decrementati dalle erogazioni a fondo perduto e dagli altri oneri di gestione.

13. Costi e ricavi

I costi, gli oneri, i ricavi ed i proventi sono rilevati in bilancio secondo il principio della competenza.

14. Imposte sul reddito

Sono computate nel rispetto del principio di competenza, comprendendo quindi sia le imposte correnti che quelle differite ed anticipate. Tuttavia non sono recepite nel Conto Economico e nello Stato Patrimoniale le imposte differite correlate alle poste del patrimonio netto la cui futura imponibilità è solo eventuale e dipende da volontarie determinazioni della società. Uguale trattamento è riservato alle imposte anticipate per le quali non vi è ragionevole certezza di futuro recupero. Le imposte differite passive vengono rilevate nel caso in cui le stesse comportino un effettivo onere nei futuri esercizi, mentre le imposte anticipate vengono rilevate soltanto se vi è ragionevole certezza di un loro futuro recupero.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

PARTE "B" - INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

1. Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

I movimenti sono stati i seguenti:

importi in €/Mgl	saldo	Incrementi	Decrementi	Ammort.to	Saldo
	31.12.12				
Licenze d'Uso e software	5	25	---	12	18
Marchi	957	---	429	64	464
Diritto di superficie Terreno Spoleto	90	---	---	1	89
Costi di impianto e ampliamento	15	---	---	12	3
Totale	1.067	25	429	89	574

I marchi, rilevati nell'ambito dell'operazione di acquisto del ramo dell'azienda Centro Agroalimentare dell'Umbria Srl, sono: Frantoi Aperti, Fior di Cacio, Passioni d'Umbria, Sentieri Divini, Sulle Tracce della Chianina, Teatro del Gusto, L'arte del Norcino, UmbriaDoc.

Nel corso del 2013 è stato iscritto un fondo svalutazione per €/Mgl 429 al fine di rettificare il valore di quei marchi che non producono elementi positivi di reddito. Pertanto il saldo dei marchi al 31.12.2013 si riferisce a Frantoi Aperti, Fior di Cacio e Teatro del Gusto.

2. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al netto dei fondi ammortamento e dei fondi di svalutazione.

I movimenti sono stati i seguenti:

importi in €/Mgl	Saldo	Incrementi	Decrementi	Ammort.to	Saldo
	31.12.12				
Sede Sociale	344	---	---	28	316
Mobili , macch. Uff., attrezzature	246	13	---	61	198
Automezzi	16	---	16	---	---
Impianti e macchinari	2	---	---	0.3	1,7
Immobili Industriali	8.796	---	---	263	8.533
Totale	9.404	13	16	352	9.049

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

La composizione delle immobilizzazioni materiali, con separata indicazione delle rivalutazioni e svalutazioni al 31 dicembre 2013 è la seguente:

importi in €/Mgl	Costo	Rivalut.ne	Rivalut.ne	Rivalut.ne	Svalut.ne	Valore	F.do Amm	Ammort.to	Valore
	Acquisto	L. 72/83	L. 413/91	Imputaz.Dis. Conc./Annul I post fusione BIC spa		lordo 31.12.2013	31.12.2012	2013	Netto
Sede Sociale	973	143	130	---	---	1.246	902	28	316
Mobili Macchine ufficio, attrezzature	1.913	8	---	---	---	1.921	1.663	61	198
Automezzi	---	---	---	---	---	---	---	0	0
Immobili Industriali	8.258	163	878	3.088	-190	12.197	3.401	263	8.533
Impianti e macchinari	261	---	---	---	---	261	259	0.3	2
Totale	11.405	314	1.008	3.088	-190	15.625	6.225	352	9.049

3. Immobilizzazioni Finanziarie - partecipazioni

Il saldo al 31 dicembre 2013 è rappresentato dalle partecipazioni detenute a titolo di duraturo investimento e che comunque rivestono una importanza strategica coerentemente ai compiti e alle funzioni attribuite alla Società dalla L.R.1/2009.

Il dettaglio è il seguente:

RAGIONE SOCIALE – SEDE	Cap.Soc.	Quota	%	P.N.	Valore in
importi in €/Mgl	31.12.13	Detenuta		Proquota	bilancio

CONTROLLATE

Umbria Innovazione Scarl-Terni	167	160	95,83%	165	160
Consorzio NOVAUMBRIA – PG- in liquidaz.	161	108	67,09%	---	---

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Consorzio Intercomunale per la gestione delle aree produttive – Cannara (Inattiva)	20	10	50,00%	10	10
3° Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Scarl – Pantalla*	286	163	56,89%	188	163
UMBRIA FIERE SpA - Bastia Umbra	285	142	50,00%	234	142
					475
COLLEGATE					
TNS - Consorzio Sviluppo Aree Ind.li – TR*	1.808	465	25,71%	3.273	465
SASE SPA - Perugia*	3.019	995	32,96%	748	748
C.F. e P. Scarl (in liquidazione) –G.Tadino *	68	23	33,53%	10	1
NA.RO.GES. Soc.Cons.a r.l.–Nami-in Liquidaz.*	21	9	42,50%	4	4
CONSORZIO "Crescendo" – Orvieto in Liquidazione *	541	216	40%	409	216
CENTRO STUDI "IL PERUGINO"-CITTA' DELLA PIEVE SCARL – in liquidazione*	20	5	25%	1	1
Consorzio Flaminia Vetus-Massa Martana-PG	69	29	42,03%	13	5
I.TRAS.TE Soc.Cons.ar.l. – Perugia	80	20	25%	22	20
					1.460
ALTRE					
INTERPORTO MARCHE SPA – Jesi	11.582	474	4,09%	666	474
FOLIGNO NUOVA SPA – Foligno(in liquidaz.)*	155	26	16,66%	16	4
PATTO 2000 SOC.COOP.a r.l. –Chiusi	56	2	4,146%	3	1
INTERPORTO CENTRO ITALIA ORTE SpA-Terni	951	74	7,82%	81	74
TREC SPA in liquidazione – Spoleto*	151	10	6,95%	0	1
QUADRILATERO MARCHE- UMBRIA SPA - Roma	50.000	1.200	2,40%	1.200	1.200
					25

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

GEPAFIN S.p.a. – Perugia	3.792	444	11,71%	1.362	383
E.S.CO UMBRIA SRL – Perugia in Liquidaz.	10	1	10,00%	---	---
					2.137

* Bilancio di riferimento 31/12/2012

Nel corso dell'anno sono stati messi in liquidazione i Consorzi per le aree industriali TNE e Crescendo.

Umbria Innovazione Scarl svolge attività di ricerca e trasferimento di tecnologie alle imprese.

La partecipazione nella società Umbriafiere S.p.A. è stata classificata fra le immobilizzazioni finanziarie in quanto ritenuta una partecipazione strategica e tra le controllate in quanto soggetta ad influenza dominante.

Nell'esercizio 2013 non sono stati intrattenuti rapporti economici con le controllate che hanno comportato ricavi.

Non viene redatto il bilancio consolidato in quanto i valori aggregati degli attivi patrimoniali, dei ricavi e del numero dei dipendenti delle società controllate, unitamente a quelli della società controllante risultano essere inferiori ai limiti disposti dall'art. 27 comma 1 (casi di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato) del DLgs.127/91. Al fine di fornire adeguata informativa riportiamo di seguito un prospetto che riepiloga gli effetti derivanti dal confronto fra le partecipazioni di controllo e le corrispondenti frazioni del patrimonio netto.

importi in €/Mgl	Valore bil.		% part.	Q.ta PN		Dif.Costo//PN
	31.12.12	31.12.13		31.12.12	31.12.13	
Umb.Innovazione Scarl	145	160	95,83%	145	165	5
Consorzio Novaumbria	1	---	67,09%	1	---	---
– in Liquidaz.						
3 A Parco Tecn. Agr.	163	163	56,89%	238	188	25
Soc. con a rl*						

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

Umbria Fiere Spa 142 142 50% 204 234 92

I **movimenti** delle partecipazioni iscritte fra le immobilizzazioni finanziarie sono riportati nella seguente tabella:

RAGIONE SOCIALE - SEDE	Saldo	Incr.ti	Dec.ti	Sval.ni	Saldo
importi in €/Mgl	31.12.12				31.12.13

CONTROLLATE

Umbria Innovazione Scarl	145	15**	---	---	160
Consorzio Novaumbria – in Liquidaz.	1	---	---	-1	---
Consorzio Intercomunale per la gestione delle aree produttive – Cannara (Inattiva)	10	---	---	---	10
3A PARCO TECN.AGROALIM. scrI – Pantalla*	163	---	---	---	163
UMBRIA FIERE Spa - Bastia Umbra	142	---	---	---	142
	461	15	---	-1	475

COLLEGATE

TNS- CONS.SVILUPPO AREE IND.LI – Tr*	465	---	---	---	465
SASE SPA - Perugia*	748	---	---	---	748
Centro Studi il Perugino Città della Pieve Scarl –in Liquidazione*	1	---	---	---	1
C.F e P. Soc.Cons. arI - G. Tadino –in Liquidaz.*	1	---	---	---	1
Consorzio Flaminia Vetus-Massa Martana (Pg)	5	---	---	---	5
NAROGES Soc.Cons. a r I – Nami- in Liquidaz.*	4	---	---	---	4
CONSORZIO “Crescendo” – Orvieto In Liquidazione *	216	---	---	---	216
I.TRAS.TE Soc.Cons.ar.I. – Perugia	9	11**	---	---	20
	1.449	+11	---	---	1.460

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

ALTRE

INTERPORTO MARCHE SPA – Jesi	474	---	---	---	474
FOLIGNO NUOVA SPA - Foligno (In liquidaz.)*	4	---	---	---	4
PATTO 2000 SOC.COOP. a r.l. – Chiusi	1	---	---	---	1
INTERPORTO CENTRO ITALIA ORTE SpA – Terni*	74	---	---	---	74
TREC SPA in liquidazione – Spoleto*	1	---	---	---	1
QUADRILATERO MARCHE-UMBRIA SPA - Roma	1.200	---	---	---	1200
GEPAFIN Spa – Perugia	383	--	---	---	383
E.S.C.O. UMBRIA SRL– Perugia in Liquidazione	1	---	---	-1	---
	2.138	---	---	-1	2.137

* Bilancio di riferimento 31/12/2012

** Rivalutazione per ripristino valore nominale

4. Immobilizzazioni Finanziarie – Altri titoli

Il dettaglio dei titoli è il seguente:

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Titoli di enti creditizi	50	50
Totale	50	50

I titoli di enti creditizi per €/Mgl 50 sono rappresentati da obbligazioni BPS di durata decennale acquistate nel 2010 da BIC Umbria Spa in liquidazione incorporata a scopo di garanzia.

5. Lavori in corso su ordinazione per servizi

La valutazione è stata effettuata secondo il criterio della percentuale di completamento sulla base dei corrispettivi contrattualmente maturati che comunque non eccedono i costi sostenuti.

Dettaglio:

importi in €/Mgl	31.12.2013	31.12.2012
"DOCUP 2000/2006 Mis. 1.2 Marketing Territoriale"	---	7.408

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

“Progetto Interregionale – Terra degli Etruschi”	---	282
“Progetto Interregionale – Itinerari della Fede”	417	367
“Progetto- Formazione architetti palestinesi – fin. dal MAE”	---	18
“Progetto Leonardo Da Vinci – B. Plan II”	17	---
“Progetto APQ Balcani – Prices”	---	48
“Progetto APQ Mediterraneo – Diarchoe”	---	127
“Progetto Med E.M.M.A”	---	180
“Progetto Responsible Med”	---	76
“Progetto Med Technopolis”	---	129
“Progetto I.TRA.STE”	---	616
“Progetto Stampa Materiali e Guide”	102	64
“Progetto UmbriAmerica” - Argentina	43	32
“Progetto FOSEL” - Argentina	---	77
“Progetto Interreg IV C – BOO-GAMES”	118	82
“Progetto Interreg IV C – Z.E.N.”	143	70
“Progetto INTERAMNA”	38	7
“Marketing Territoriale Fondi FAS”	658	---
“Progetto Travel Cina”	24	---
“Progetto Jewel - SEE”	51	---
Totale	1.611	9.583

La variazione dei lavori in corso rispetto al 31 dicembre 2012 è data dalla contabilizzazione dei lavori completati e formalmente riconosciuti dalle controparti.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

6. Crediti verso clienti

I crediti verso clienti ammontano a €/Mgl 2.992, diminuiscono rispetto al 2012 di €/Mgl 569 anche per effetto della svalutazione del credito verso la Cooperativa Torcoli in Liquidazione locataria dell'immobile di proprietà sito in Taverne di Corciano .

7. Altri crediti

In dettaglio (importi in €/Mgl):	31.12.13	31.12.12
Crediti verso controllanti (Regione Umbria) (*)	1.478	1.333
Crediti verso collegate	113	210
Crediti verso altri	571	612
Crediti tributari	515	683
Imposte anticipate	573	225
Totale	3.250	3.063

*) I crediti verso **controllanti** si riferiscono esclusivamente al socio Regione Umbria ed includono il saldo del Fondo Programma 2013 pari a €/Mgl 269 non ancora trasferito al 31.12.2013.

Si è provveduto a rettificare il credito verso la Regione Umbria per €/Mgl 442 coerentemente con quanto risposto dall'Ente nell'ambito della circolarizzazione.

I crediti verso imprese **collegate** si riferiscono al Consorzio per le Aree Industriali Terni, Narni e Spoleto TNS in Liquidazione e al Consorzio Crescendo in Liquidazione.

In seguito alla messa in liquidazione dei consorzi per le aree industriali si è ritenuto necessario provvedere alla svalutazione del 50% dei crediti vantati verso gli stessi.

Il dettaglio dei crediti verso **altri** è il seguente:

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Crediti verso imprese ed enti pubblici	415	455
Altri crediti	156	157
Totale	571	612

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

I crediti verso imprese sono derivanti in parte dall'attività finanziaria precedentemente svolta da Sviluppumbria e in parte dalla gestione di alcuni fondi a destinazione vincolata.

I crediti verso l'Erario sono così composti:

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Crediti di imposta (*)	515	526
Crediti v/Erario per imposte anticipate	573	225
Crediti IVA	---	157
Totale	1.088	908

*) I crediti di **imposta** includono i crediti richiesti a rimborso Irpeg e Ilor 1997; IRES (€/Mgl 29) e IRAP (€/Mgl 17) acquisiti con contratto di integrazione dell'acquisto d'azienda stipulato con il Centro Agroalimentare dell'Umbria Srl in liquidazione nel mese di dicembre 2010; Ires per mancata deducibilità IRAP ai sensi del D.L.201/2011.

Nel corso del 2013 sono stati compensati, per pagamento di tributi, crediti IRES per €/Mgl 140 .

Il dettaglio dei crediti altri è il seguente:	31.12.13	31.12.12
Crediti verso dipendenti per prestiti	113	145
Crediti di funzionamento	43	13
Totale	156	183

Non vi sono crediti con durata residua superiore ai cinque anni.

8. Partecipazioni iscritte nell'attivo circolante €/Mgl **343**

Il dettaglio delle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante al 31.12.2013 destinate alla dismissione è il seguente:

RAGIONE SOCIALE – SEDE	Cap.soc. 31.12.13	Quota detenuta	%	P.N. proquota	Valore in bilancio
------------------------	----------------------	-------------------	---	------------------	-----------------------

COLLEGATE

COOP. ARTIGIANA Srl – Sellano-(in	91	22	24,18%	0	0
-----------------------------------	----	----	--------	---	---

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Liquidazione coatta amministrativa)

VALNERINA SERVIZI SOC.c.p.a – Norcia	103	22	21,50%	---	---
ISRIM Soc. Cons.a r.l. – Terni In Liquidazione*	825	299	36,19%	137	137
					137

ALTRE

TELA UMBRA COOP. a r.l. Città di Castello	58	36	62,78%	51	37
N. PANETTO E PETRELLI SpA – Spoleto*	598	94	15,68%	278	94
STAB.TIPOGRAFICO PLINIANA Soc.Coop Città di Castello*	313	26	8,25%	7	7
CENTRO CERAMICA UMBRA Soc. Coop. – Gualdo Tadino- in Liquidazione*	7	1	14,29%	0	0
PONTI ENGINEERING SRL-C. di Castello*	255	18	7,20%	35	18
VERDE COLLINA Srl – Todi (Fallita)	775	77	10,00%	0	0
P.R.T. SRL – Spoleto – in Liquidazione*	13	2	15,29%	1	1
UNIVERSITA' DEI SAPORI SCARL – PG*	76	5	7%	16	5
BANCA POPOLARE ETICA Soc.Coop a r.l.*	42.790	26	0,062%	33	26
VALTIBERINA PRODUCE- Scarl – C. di Castello*	485	20	4,21%	17	17
					205

* Bilancio di riferimento 31/12/2012

Nel mese di luglio 2013 è stata alienata la partecipazione in Valnerina Servizi Società Consortile per azioni realizzando una plusvalenza di €/Mgl 53.

Nel corso dell'esercizio è stata messa in liquidazione la Società ISRIM Soc. Cons a r.l.

La Coop Tela Umbra, ancorché partecipata al 63,35% è classificata fra le altre in quanto, essendo in forma di Cooperativa, non si dispone della maggioranza dei voti in assemblea.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

I movimenti delle **partecipazioni iscritte nell'attivo circolante** sono stati i seguenti:

RAGIONE SOCIALE – SEDE	Saldo	Inc.ti	Decr.ti	Sval.ni	Saldo
importi in €/Mgl	31.12.12				31.12.13
COLLEGATE					
VALNERINA SERVIZI Soc.c.p.a – Norcia	21	---	-21	---	---
ISRIM Soc. Cons.a r.l. – Terni In Liquidazione*	241	---	---	-104	138
	262	---	-21	-104	137
ALTRE					
TELA UMBRA COOP. a r.l. Città di Castello	37	---	---	---	37
N. PANETTO E PETRELLI SpA–Spoleto*	94	---	---	---	94
STAB.TIPOGRAFICO PLINIANA Coop. a r.l.*	14	---	-7	---	7
C.CERAMICA UMBRA Coop.-G.Tadino-in Liquidaz.*	1	---	---	---	0
PONTI ENGINEERING Srl-Città di Castello*	18	---	---	---	18
P.R.T. Srl – Spoleto – in Liquidazione*	1	---	---	---	1
UNIVERSITA' DEI SAPORI SCARL – PG*	5	---	---	---	5
BANCA POPOLARE ETICA*	26	---	---	---	26
VALTIBERINA PRODUCE Scarl – C.Castello*	17	---	---	---	17
	213	---	-7	---	205

* Bilancio di riferimento 31/12/2012

9. Disponibilità liquide

Il saldo è relativo a depositi bancari per €/Mgl 310 e giacenze di cassa per €/ Mgl 0,5.

Il saldo dei depositi bancari rispetto al 31 dicembre 2012 aumenta di €/Mgl 9.

10. Ratei e risconti attivi

I ratei attivi ammontano a €/Mgl 0,5 e si riferiscono a quote di cedole di interessi di titoli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

obbligazionari in portafoglio. I risconti attivi sono pari a €/Mgl 12 e sono costituiti da quote di premi di assicurazione, di canoni di manutenzione e locazione di beni mobili di competenza 2014.

11. Patrimonio netto

I movimenti di **patrimonio netto** avvenuti negli ultimi due esercizi sono i seguenti:

importi in €/Mgl	Cap.Soc.	Ris. da Conv.€	Ris. Leg. Ris. Straor.	Ris. Da Ann.to Azioni proprie Vers.ti in c/aum.to C.S. Ris. Avanzo Fusione RES	Risult.es. preceden.	Risultato D'esercizio	Totale P.Netto
SALDI AL 31.12.2011	5.798	73	38	---	-377	48	5.580
Destinazione utile esercizio 2011	---	---	2	---	46	-48	---
Risultato d'esercizio 2012	---	---	---	---	---	85	85
SALDI AL 31.12.2012	5.798	73	40	---	-331	85	5.665
Destinazione utile esercizio 2012	---	---	4	---	81	-85	---
Risultato d'esercizio 2013	---	---	---	---	---	-732	-732
SALDI AL 31.12.2013	5.798	73	44	---	-250	-732	4.933

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

Natura/Derscrizione	Importo	Possibilità Utilizzi (*)	Quota disponibile	Utilizzi nei tre esercizi precedenti	
				Copertura perdite	Altro
Capitale	5.798.736	---	---	----	----
Riserva legale	44.295	B	---	----	----
Altre riserve:					
-Straordinaria	423	A,B,C	---	----	----
-Da conversione in €	72.755	A,B,C	---	----	----

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Il Capitale Sociale è rappresentato da n. 11.370.071 azioni ordinarie da € 0,51 ciascuna e, alla

data del bilancio, è così suddiviso:

AZIONISTI	n. AZIONI	%	VALORE NOMINALE
Regione Umbria	10.497.142	92,323%	5.353.542,42
Amministrazione Prov.le PERUGIA	112.657	0,991%	57.455,07
C.C.I.A.A. PERUGIA	40.694	0,358%	20.753,94
Amministrazione Prov.le TERNI	252.884	2,224%	128.970,84
Comune di Umbertide	33.500	0,295%	17.085,00
Comune di Città della Pieve	14.881	0,131%	7.589,31
Comune di Castel Ritaldi	6.500	0,057%	3.315,00
Comune di Montegabbione	2.441	0,021%	1.244,91
Comune di Terni	274.752	2,416%	140.123,52
Comune di Foligno	132.500	1,165%	67.575,00
Comune di Narni	2.120	0,019%	1.081,20
TOTALE	11.370.071	100,00%	5.798.736,21

12. Apporti ai sensi di LLRR- fondo programma

Il Fondo Programma, il cui contenuto e la cui natura sono descritti nella sezione della Nota

Integrativa "Criteri di valutazione" ha avuto la seguente movimentazione nel corso dell'esercizio.

Saldo al 31.12.12

€/Mgl 2.136

Incrementi:

a) Apporti ai sensi di LL.RR. al Fondo Programma 2013 2.969

b) Fondo per erogazione a Coop. Tela Umbra Srl 103

Totale incrementi

3.072

Decrementi:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

1) Erogazioni di diretta imputazione al Fondo regionale per interventi:

a) Contributo a Coop Tela Umbra Srl	-103
b) Consorzi export e attività per Export	-104
Totale	-207

2) Utilizzo fondo per svolgimento programma:

a) Contributo in c/esercizio - Programma attività 2012	<u>-2.969</u>
Totale utilizzo fondo per svolgimento programma	-2.969

3) Utilizzo apporti ai sensi LL.RR a Fondo Programma per copertura minusvalenze su partecipazioni, perdite su crediti, oneri finanziari ed altri costi:

a) Minusvalenze e perdite su partecipazioni	-113
b) Svalutazione di crediti	---
c) Oneri finanziari derivanti dall'acquisto opificio industriale Cannara	-158
d) IMU relativa al terreno edificabile Cannara	-6
Totale utilizzo fondo per copertura minus da investimenti e altri costi	-277

Per il dettaglio delle minusvalenze rilevate si rinvia ai prospetti delle variazioni intervenute nelle partecipazioni ricomprese sia nell'attivo immobilizzato che nell'attivo circolante.

Totale decrementi	€/Mgl -3.453
Saldo netto movimenti 2013	€/Mgl -381
Consistenza al 31.12.2013	€/Mgl 1.755

13. Apporti ai sensi di LLRR- fondi a destinazione vincolata

Gli "Apporti ai sensi LL.RR. a destinazione vincolata" ammontano a €/Mgl 2.809 ed hanno subito la seguente movimentazione:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

	Consistenza	Incrementi	Utilizzi	Saldi
	al 01.01.13	2013	2013	31.12.2013
Fondo L.R. 70/80	97	---	---	97
Fondo PIM	404	---	---	404
Fondo L.R. 14/85	29	---	---	29
Fondo LL.RR. 19/91-2/93 e 30/95	384	---	---	384
Fondo Qualità Miglioramento	169	---	---	169
Fondo DGC Perugia N° 638/99	11	---	---	11
F.di Reg.Umbria per interventi a favore LSU	3	---	---	3
Fondo L.R. 14/97 "Per l'occupazione"	1	---	---	1
F.do PIANP-Piano Integr.Area Nord Perugia	47	---	---	47
Fondo L.R. 21/02- Aree escluse DOCUP	303	52	-58	297
Fondo per Programma attuativo della "Promozione integrata dell'Umbria"	233	---	---	233
F.do funz.to Comitato Valutazione L.R.12/95	45	20	-49	16
F.do Progetto "Brasil Proximo"	146	597	-485	258
F.do Progetto "Camera Arbitrale Palestinese"	60	184	-244	---
F.do Prog. Eccellenza Innov.Prod.Umbria	---	447	-42	405
F.do Prog. Eccellenza Turismo Verde	---	480	-69	411
F.do Attività fieristiche settore Turismo 2013	---	172	172	---
F.do Interventi a favore Lavor. Di Agile Srl	---	44	---	44
Totale	1.932	1.824	-947	2.809

Si riporta nel seguito la descrizione dei fondi sopra esposti:

- **FONDO L.R. n. 70/80 (Interventi in Valnerina)** €/Mgl **98**

Resta invariato rispetto al 2012.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

La Regione Umbria definirà l'utilizzazione dei residui.

- FONDO PIM €/Mgl 404

Costituito nel 1989 mediante storno del "Fondo C.T. Promozionali e Agenzia per l'Innovazione Tecnologica" con dotazione iniziale di €/Mgl 642. Nel 2013 il Fondo PIM risulta impegnato con finanziamenti a rientrare per €/Mgl 18 inclusi nell'attivo circolante per i quali sono in corso azioni legali per il recupero.

- FONDO L.R. 14 DEL 1985 €/Mgl 29

E' stato costituito con specifico stanziamento della Regione Umbria.

Resta invariato rispetto al 2012

La Regione Umbria definirà l'utilizzazione dei residui.

- FONDI per lo "Sviluppo dei sistemi di qualità nelle imprese minori"

(LL.RR. n. 19/91; n. 2/93 e n. 30/95) €/Mgl 384

- FONDI Progetto "Qualità Miglioramento" €/Mgl 169

€/Mgl 553

Il 31.12.2001 si sono chiuse le procedure di erogazione di contributi a valere sull'ultimo bando.

Resta invariato rispetto al 2012.

La Regione Umbria definirà l'utilizzazione dei residui

- FONDO D.G.Comunale di Perugia n. 638/99 €/Mgl 11

E' stato costituito nell'esercizio 2001 con apporto del Comune di Perugia.

E' destinato alla promozione congiunta tra Comune di Perugia e Sviluppumbria di un "Concorso di idee imprenditoriali" riservato ai giovani residenti nel Comune di Perugia.

- FONDI REGIONE UMBRIA PER INTERVENTI A FAVORE DI L.S.U.

(stabilizzazione, incentivi all'esodo, sussidi) €/Mgl 3

E' stato costituito con specifico stanziamento della Regione Umbria.

Resta invariato rispetto al 2012.

- FONDO L.R. n. 14/97 per l'occupazione **€/Mgl 1**

E' stato costituito con trasferimento di fondi per €/Mgl 1.162 stanziati dalla Regione Umbria.

E' stato destinato alla "gestione dei programmi finalizzati al lavoro e all'occupazione".

Resta invariato rispetto al 2012.

- FONDO P.I.A.N.P. – PROGETTO INTEGRATO AREA NORD PERUGIA - **€/Mgl 47**

D.G.R. 368/2003 e D.G. Provinciale di Perugia n. 194 / 03 e n. 413 / 03.

E' stato costituito nel 2003 con apporti della Regione Umbria per €/Mgl 516 e della Provincia di

Perugia per €/Mgl 103. E' destinato ad interventi diretti a favorire la nascita e lo sviluppo di

P.M.I. industriali, artigiane, di servizi, commerciali e turistiche nell'area nord di Perugia.

Resta invariato rispetto al 2012.

**- FONDO L.R. 21/2002 – AREE NON RICOMPRESSE nell'operatività del DOCUP OB 2
2000/2006 “Interventi per la certificazione dei sistemi della qualità, del rispetto ambientale,
delle sicurezza e dell'etica nelle imprese umbre”** **€/Mgl 297**

E' stato costituito con fondi stanziati con D.G.R. n. 778 del 10/06/2003.

Il Fondo è impegnato in finanziamenti a rientrare per €/Mgl 95 inclusi nell'attivo circolante.

**- FONDO PER “PROGRAMMA ATTUATIVO DELLA PROMOZIONE INTEGRATA
DELL'UMBRIA – D.G.R. n. 689/2004** **€/Mgl 233**

E' stato costituito con specifico stanziamento della Regione Umbria.

Resta invariato rispetto al 2012.

**- FONDO PER IL FUNZIONAMENTO DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA
L.R.12/95** **€/Mgl 16**

D.G. Provinciale di Perugia n. 624 / 10.

E' stato costituito nel 2011 con apporti della Provincia di Perugia per €/Mgl 168. E' destinato alla

copertura dei costi di funzionamento del nucleo di valutazione L.R.12/95 di cui Sviluppo Umbria è

incaricata della gestione amministrativa. E' incrementato annualmente dai trasferimenti erogati

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

dalla Regione Umbria alla Provincia di Perugia per le spese di gestione della delega della L.R.12/95. Nel corso dell'esercizio sono stati imputati costi per un importo pari a €/Mgl 49.

- FONDO DEDICATO ALLE ATTIVITA' RELATIVE AL PROGETTO "BRASIL PROXIMO" €/Mgl 258

Costituito nel corso del 2011 con apporti della Regione Umbria 482. E' destinato alla realizzazione delle attività previste dal programma Brasil Proximo cofinanziato dal M.A.E. di cui la Regione Umbria è capofila. La Regione Umbria ha individuato le modalità operative del Progetto e ha affidato a Sviluppumbria il ruolo di soggetto attuatore con l'accordo tecnico specifico siglato nel 2011 nell'ambito della Convenzione quadro tra Regione e Sviluppumbria in materia di attività relative alle relazioni internazionali.

Nel 2013 il fondo si è incrementato con i trasferimenti erogati dalla Regione Umbria per €/Mgl 597 e il totale dei costi rendicontati e imputati al fondo ammontano a €/Mgl 485.

- FONDO DEDICATO ALLE ATTIVITA' RELATIVE AL PROGETTO "CAMERA ARBITRALE PALESTINESE" €/Mgl 0

Costituito nel corso del 2011 con apporti della Regione Umbria per €/Mgl 170. E' destinato alla realizzazione delle attività previste dal progetto Camera Arbitrale Palestinese cofinanziato dal M.A.E. di cui la Regione Umbria è capofila. La Regione Umbria ha individuato le modalità operative del Progetto e ha affidato a Sviluppumbria il ruolo di soggetto attuatore con l'accordo tecnico specifico siglato nel 2011 nell'ambito della Convenzione quadro tra Regione e Sviluppumbria in materia di attività relative alle relazioni internazionali.

Nel 2013 il totale dei costi rendicontati e imputati al fondo ammontano a €/Mgl 244.

- FONDO PROGETTO DI ECCELLENZA INNOVAZIONE DEL PRODOTTO UMBRIA €/Mgl

405

Fondo costituito nell'ambito dell'accordo di programma stipulato tra la Presidenza del Consiglio dei Ministri (Dipartimento per lo sviluppo e la competitività del turismo) e la Regione Umbria. Quest'ultima ha individuato Sviluppumbria quale soggetto a supporto della progettazione e realizzazione del progetto di eccellenza Innovazione del Prodotto Umbria avente l'obiettivo di mettere a punto una strategia di marketing e promozione turistica unitaria attraverso il Web.

Nel 2013 il fondo si è incrementato con i trasferimenti erogati dalla Regione Umbria per €/Mgl 447 e il totale dei costi rendicontati e imputati al fondo ammontano a €/Mgl 42.

**- FONDO PROGETTO DI ECCELLENZA SCOPRI L'UMBRIA IN MOVIMENTO-
TURISMO VERDE** **€/Mgl**

411

Fondo costituito nell'ambito dell'accordo di programma stipulato tra la Presidenza del Consiglio dei Ministri (Dipartimento per lo sviluppo e la competitività del turismo) e la Regione Umbria. Quest'ultima ha individuato Sviluppumbria quale soggetto a supporto della progettazione e realizzazione del progetto di eccellenza Scopri l'Umbria in Movimento – Turismo Verde avente l'obiettivo di valorizzare il sistema turistico locale attraverso il potenziamento e la promozione degli itinerari turistici della regione Umbria.

Nel 2013 il fondo si è incrementato con i trasferimenti erogati dalla Regione Umbria per €/Mgl 480 e il totale dei costi rendicontati e imputati al fondo ammontano a €/Mgl 69.

- FONDO ATTIVITA' FIERISTICHE SETTORE TURISMO 2013 **€/Mgl 0**

In seguito all'attribuzione a Sviluppumbria delle attività di promozione turistica e integrata conseguentemente alla soppressione dell'APT la Società è stata individuata quale soggetto attuatore delle azioni di promozione previste nell'ambito del piano triennale di promozione turistica della Regione Umbria che per l'annualità 2013 si è concretizzato nella organizzazione di Fiere e di Edicational di settore.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Nel 2013 il fondo si è incrementato con i trasferimenti erogati dalla Regione Umbria per €/Mgl 172 e il totale dei costi rendicontati e imputati al fondo ammontano a €/Mgl 172.

- FONDO INTERVENTI A FAVORE DEI LAVORATORI DELLA SOCIETA' AGILE SRL

€/Mgl 44

Nell'ambito delle attività svolte dalla Società in materia di politiche attive del lavoro, Sviluppumbria è stata incaricata con apposita convenzione della gestione degli interventi formativi a sostegno dell'occupazione rivolti ai lavoratori/trici umbri in capo alla Agile srl in amministrazione straordinaria.

A tal fine la Regione ha trasferito nel mese di dicembre 2013 un fondo di importo pari ad € Mgl 44.

14. FONDI PER RISCHI ED ONERI

In dettaglio (importi in €/Mgl):	31.12.13	31.12.12
Imposte differite	887	901
Altri fondi	63	386
Totale	950	1.287

Il fondo **imposte differite**, costituito nel 2010 a seguito dell'imputazione al fabbricato di Foligno del disavanzo da concambio e annullamento emerso dalla fusione con B.I.C. Umbria Spa in Liquidazione, ha subito una riduzione di €/Mgl 14.

Gli **altri fondi** si riferiscono all'accantonamento prudenziale costituito per far fronte ai possibili rischi connessi alla gestione del progetto I. TRAS.TE finanziato dal MISE. E' stato ridotto di €/Mgl 323, importo corrispondente alla parte definitivamente incassata.

15. FONDO TFR

€/Mgl 1.640

Il saldo è la risultanza dei seguenti movimenti avvenuti nell'esercizio:

Saldo al 31.12.2012	1.617
---------------------	-------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

TFR erogato per fine rapporto dipendenti	-142
Anticipi su TFR	-22
Imputazioni di legge	-18
TFR destinato INPS	-2
TFR destinato a PREVIRAS	-17
TFR destinato a PREVINDAI	-18
Accantonamento dell'esercizio 2012	242
Saldo al 31.12.2013	1.640

16. Debiti

Il saldo dei debiti è il seguente:

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Debito v/Banche	5.248	6.117
Debiti v/fornitori di beni e servizi	1.036	800
Debiti v/controllante	866	7.954
Debiti tributari	285	368
Debiti verso istituti di previdenza	168	162
Altri debiti	542	1.423
Totale	8.145	16.824

Il debito **v/Banche** pari a €/Mgl 5.248 si riferisce: per €/Mgl 3.729 allo scoperto per capitale determinatosi nel 2013 sul nostro c/c 280.503 presso BNL a seguito dell'anticipazione di cassa accordataci per l'acquisto del compendio industriale di Cannara, per €/Mgl 1.153 al mutuo acceso presso MPS con iscrizione di ipoteca sull'immobile di proprietà sito in Taverne di Corciano finalizzato all'operazione di acquisto del ramo di azienda del Centro Agroalimentare dell'Umbria Srl e per €/Mgl 366 al conto anticipi MPS.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Nel Dicembre 2013 l'Assemblea dei soci ha deliberato la trasformazione dello scoperto di c/c BNL in un mutuo ipotecario di otto anni con iscrizione di ipoteca sugli immobili di proprietà siti nei comuni di Umbertide, Spoleto e Cannara.

I debiti verso **fornitori** ammontanti a €/Mgl 1.036 sono relativi ad acquisti di materiali vari/prestazioni di servizi. Per €/Mgl 542 sono rappresentati da fatture da ricevere.

I termini di pagamento sono entro 12 mesi.

I debiti verso **controllante** pari a €/Mgl 866 sono relativi ad anticipi su lavori in corso per €/Mgl 566 e a debiti ex C.A.A.U Srl per €/Mgl 300.

I debiti per anticipi su lavori in corso si riferiscono per €/Mgl 370 al Progetto Interregionale "Itinerari della fede", e per €/Mgl 104 al Progetto "Guide Promozionali" e per €/Mgl 92 al "Progetto Umbri Emigrati All'Estero".

I debiti **tributari** sono così ripartiti:

	31.12.13	31.12.12
Ritenute IRPEF- IRES	169	150
IVA ad esigibilità differita	46	218
Debiti IVA	53	---
Debiti per IRAP	17	---
Debiti per IRES	---	---
Totale	285	368

Il debito verso **istituti di previdenza** €/Mgl 168 rappresenta il debito per oneri previdenziali da versare relativi al mese di dicembre 2013.

Il saldo degli **altri debiti** è così composto:

	31.12.13	31.12.12
Debiti per anticipi su lavori in corso	93	932
Debiti per quote di capitale sociale e quote associative da versare	57	49

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Debiti verso organi sociali	3	8
Depositi cauzionali ricevuti	42	47
Debiti v/personale dipendente	143	10
Altri debiti	204	123
Totale	542	1.423

I debiti per anticipi su lavori in corso si riferiscono per €/Mgl 63 al Progetto ZEN, per €/Mgl 17 al Progetto BOOGAMES, per €/Mgl 14 al Progetto B PLAN 2.

I debiti verso il personale dipendente sono rappresentati dalle indennità di trasferta, rimborsi chilometrici/piè di lista relativi al mese di dicembre nonché dal debito generatosi dalla cessazione del rapporto di lavoro con l'ex direttore generale.

Fatta eccezione per il mutuo quindicennale acceso presso il MPS, non vi sono debiti con vita residua superiore ai cinque anni.

17. Ratei e risconti passivi

I **ratei passivi** ammontano a €/Mgl 164 e si riferiscono a costi maturati per competenza per ferie e permessi non goduti riferiti al personale dipendente.

I **risconti passivi** ammontano a €/Mgl 1.871 e sono costituiti per €/Mgl 1.860 da contributi in c/impianti e per €/Mgl 11 da ricavi per servizi di competenza del 2014.

La voce **risconti passivi "per contributi in conto impianti"** pari a €/Mgl 1.860 si riferisce a contributi (ex L.n.181/89 e ex L. n.236/93 art.1 ter) ricevuti da BIC Umbria Spa incorporata nel 2010 per la realizzazione degli investimenti dell'incubatore di imprese di Foligno e il pre-incubatore di imprese di Spoleto. Tali contributi sono stati contabilizzati con la tecnica dei risconti passivi imputando a conto economico dell'esercizio la quota dei risconti proporzionale agli ammortamenti effettuati sui cespiti oggetto dell'agevolazione. Nel corso del 2013 i "risconti passivi per contributi in conto impianti" hanno subito un decremento di €/Mgl 81 dovuto all'accredito a conto economico della quota parte dei contributi di competenza dell'esercizio.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

La voce "risconti passivi per contributi in conto impianti" è composta da :

- €/Mgl 1.136 per contributo in conto impianti L.181/89 previsto per l'incubatore di Foligno, pari al residuo 50% dell'investimento ammesso a contributo; il contributo era stato incassato successivamente all'anno 1997 per un totale di €/Mgl 1.808;

- €/Mgl 123 per contributo in conto impianti L.181/89 relativo ad ulteriori programmi d'investimento per l'incubatore di Foligno; il contributo era stato incassato negli anni 2000 e 2001 per un totale di €/Mgl 258;

- €/Mgl 601 per contributo in conto impianti L.236/96 art. 1/ter relativo al pre-incubatore di imprese di Spoleto; il contributo era stato incassato per un totale di €/Mgl 851.

L'ammontare dei risconti passivi con durata superiore ai 5 anni è di €/Mgl 1.459.

18. Conti d'ordine

Il dettaglio dei conti d'ordine è il seguente:

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Garanzie rilasciate	592	592
Garanzie ricevute	3.266	3.566
Fondi di terzi in amministrazione	38.120	24.638
Totale	41.978	28.796

Le garanzie rilasciate si riferiscono a:

- 1) fidejussione rilasciata a favore della Cassa di Risparmio di Firenze a garanzia delle anticipazioni ai dipendenti della Sirio Ecologica Spa di €/Mgl 107.
- 2) fidejussione rilasciata a favore della Banca Popolare dell'Etruria a garanzia delle anticipazioni ai dipendenti della SEAS Spa di €/Mgl 51.
- 3) fidejussione rilasciata a favore della Cassa di Risparmio di Città di Castello a garanzia delle anticipazioni ai dipendenti della Ponti Editoriale Spa di €/Mgl 20.

- 4) fidejussione rilasciata a favore della Banca di Mantigniana, Credito Cooperativo Umbro di Mantignana a garanzia delle anticipazioni ai dipendenti di ditte appartenenti a Gruppo Aiazzone di €/Mgl 17.
- 5) fidejussione rilasciata a favore della Cassa di Risparmio di Città di Castello a garanzia delle anticipazioni ai dipendenti della Cartoleria Tiberina di €/Mgl 26.
- 6) Coobbligazione fidejussoria rilasciata per conto del Consorzio Flaminia Vetus a favore del Comune di Massa Martana a garanzia dell'esecuzione delle opere di urbanizzazione dell'area Industriale sita in località Acqua Rossa di €/Mgl 321.
- 7) Pegno su titoli obbligazionari di €/Mgl 50 in favore di Banca Popolare di Spoleto quale controgaranzia per la fidejussione rilasciata dalla banca stessa in favore dell'Agenzia Nazionale per l'Attrazione degli Investimenti e lo Sviluppo di Impresa Spa a garanzia delle obbligazioni assunte nell'ambito del contratto di locazione dell'immobile di Terni.

Le garanzie ricevute si riferiscono a interventi finanziari effettuati ancora in essere e all'ipoteca concessa da Cereplast Italia Spa sull'opificio industriale di Cannara a garanzia del pagamento del saldo prezzo dell'immobile stesso per un importo pari ad €/Mgl 3.200.

I Fondi di terzi in amministrazione sono relativi a Fondi Regionali trasferiti a Sviluppumbria a norma della L.R. n. 12/1995, dell'art.7 della L.R. 4/11, della DGRegionale n. 9895/96, della DGR n. 4919/97, della DGR n.1679/2011 e della DGR n.1131/2013. Su tali somme, che rimangono nella sfera patrimoniale della Regione Umbria, Sviluppumbria non compie attività di gestione in senso proprio, non maturano oneri a carico dei Fondi stessi né interessi a favore della società per gli impieghi corrispondenti. Sviluppumbria quale società operativa regionale, costituita ai sensi dell'Art. 10 della legge n. 281/1970, svolge nella specie sostanzialmente un'attività propria dell'ente pubblico.

I Fondi di cui alla L.R. 12/95 sono finalizzati a favorire l'occupazione giovanile attraverso interventi finanziari che agevolino l'avvio di imprese, formate dai giovani nei settori industriali, dell'artigianato e dei servizi.

Il "Fondo per il microcredito" istituito con L.R. 4/2011 art.7 è finalizzato a sostenere la creazione di impresa promuovendo progetti di autoimpiego che, per le loro caratteristiche, restano esclusi da altre linee di finanziamento in quanto proposti da giovani, donne, e soggetti svantaggiati che non dispongono di capacità di garanzia propria. I finanziamenti agevolati di cui al fondo del microcredito sono destinati a società di persone, società cooperative e ditte individuali di nuova costituzione operanti nei settori industriali, dell'artigianato e dei servizi.

Con DGR n.1679 del 29/12/2011 La Regione Umbria ha individuato in Sviluppumbria Spa la struttura competente per la gestione del "Fondo per gli Investimenti della cooperazione - Foncooper". Tale fondo è finalizzato all'erogazione di finanziamenti a tasso agevolato fino ad €/Mgl 250 assistiti da garanzia reali a cooperative iscritte al Registro Imprese e all'albo statale delle società cooperative aventi caratteristiche di PMI, con sede operativa nel territorio regionale.

Con DGR n. 1131 del 15/10/2013 la Regione Umbria ha individuato in Sviluppumbria Spa, società "in house" della Regione, la struttura competente per la gestione del "Fondo per Mutui". L'obiettivo dell'azione consiste nel favorire il finanziamento a tasso agevolato di progetti aziendali elaborati da parte di PMI dei settori della produzione e servizi alla produzione, attraverso la concessione di finanziamenti a tasso agevolato. Operativamente, lo strumento prevede anche il coinvolgimento, attraverso la sottoscrizione di una apposita convenzione, di istituti di Credito che sono chiamati a cofinanziare il singolo progetto unitamente al Fondo, secondo specifiche percentuali.

Al 31.12.2013 sono così composti:

L.R. 12/95	Finanziamenti in essere	€/Mgl	12.301
	Fondi disponibili	€/Mgl	10.644

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

	Totale	€/Mgl	22.945
Art.7 L.R.4/2011 (Microcredito)	Finanziamenti in essere	€/Mgl	632
	Fondi disponibili	€/Mgl	382
	Totale	€/Mgl	1.014
DGR n.1679/2011 (Foncooper)	Finanziamenti in essere	€/Mgl	841
	Fondi disponibili	€/Mgl	1.081
	Totale	€/Mgl	1.922
DGR n. 1131/2013 Fondo	Totale Fondi disponibili	€/Mgl	12.154

Ingegneria Finanziaria

I Fondi di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 9895/96 sono destinati alla erogazione di contributi per la realizzazione degli interventi socio-economici di cui all'art. 7 della convenzione ENEL/Regione Umbria del 1995 (Centrale di Pietrafitta). Il loro ammontare al 31.12.13 è di €/Mgl 71 riducendosi di €/Mgl 16 rispetto al 2012.

I fondi di cui alla D.G.R. n. 4917/97 si riferiscono a fondi relativi alla gestione, affidata dalla Regione Umbria a Sviluppumbria, dell'area di Pantalla di Todi destinata ad insediamenti produttivi. Il loro ammontare al 31.12.13 è di €/Mgl 15.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

PARTE "C" - INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

	31.12.13	31.12.12
Ricavi per prestazioni servizi	€/Mgl 10.893	€/Mgl 3.063
Rappresentano i ricavi per servizi resi relativi alle seguenti attività:		
	31.12.13	31.12.12
Ricavi da servizi e proventi da partecip.ne a progetti	1.387	2.265
Canoni incubatori di imprese (Foligno e Terni)	271	274
Proventi gestione L.R. 12/95, F.do microcredito, F.do Foncooper	254	205
Ricavi relativi alla chiusura degli acconti di Lavori in Corso conclusi	8.981	319
Totale	10.893	3.063

Nel presente bilancio, facendo ricorso alla deroga di cui all'art.2423 c.4, c.c., si è provveduto a riclassificare nella voce A1) ricavi delle vendite e delle prestazioni il provento derivante dalla chiusura degli acconti su lavori in corso conclusi in quanto i medesimi si riferiscono ad attività caratteristiche della Società. Tale rettifica è stata apportata anche nella colonna 2012 al solo fine di rendere i dati omogenei e pertanto confrontabili.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

2. Variazione di lavori in corso su ordinazione

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Variazione delle rimanenze	-7.971	176

Rappresentano la contropartita del saldo movimenti esercizio 2013 del conto dell'attivo "lavori in corso su ordinazione".

3. Altri ricavi

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Altri ricavi	791	412

Includono i canoni di affitto di immobili della Società per €/Mgl 120, risarcimento danni da assicurazioni per €/Mgl 7, i proventi derivanti dal riaddebito dei costi per utenze alle imprese incubate per €/Mgl 47, i contributi in conto impianti per €/Mgl 81 a fronte degli ammortamenti dedotti nell'esercizio, i proventi derivati dall'imputazione del costo del personale ai progetti di cooperazione internazionale con il Brasile per €/Mgl 117, i proventi derivanti dal riaddebito del costo di personale distaccato per €/Mgl 17 e altri diversi minori.

4. Contributi in conto esercizio

	31.12.13	31.12.12
	322	990

La voce include:

- Contributo da Regione Umbria per le attività relative alla gestione del

Bando TAC €/Mgl 234

-Contributo da Regione Umbria per le attività di Promozione Turistica

Integrata €/Mgl 53

-Contributo da Regione Umbria per il progetto Essere Bene €/Mgl 35

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

5. Utilizzo apporti ai sensi di LL.RR a Fondo Programma:

1) Per svolgimento programma 2013

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Utilizzo fondo per svolgimento Programma	2.969	2.837

Rappresenta l'ammontare del contributo in c/esercizio della Regione Umbria per lo svolgimento del programma di attività 2013.

2) Per copertura perdite su crediti ed altri costi

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Utilizzo fondo per copertura perdite su crediti ed altri costi (1)	6	1

(1) Rappresenta l'utilizzo del Fondo Programma a copertura dell'IMU relativa al compendio industriale sito nel Comune di Cannara.

Per l'analisi delle singole poste si rinvia alla sezione di commento della voce C.II dell'Attivo Patrimoniale e della voce B10 d) del conto economico.

6. Costi per acquisto materie prime, sussidiarie e di consumo

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Costi per acquisti	25	34

Rappresentano gli oneri sostenuti nell'anno per acquisti di materiali vari di consumo relativi anche alle attività connesse alla realizzazione di progetti.

Il dettaglio di tali costi è il seguente:

	31.12.13	31.12.12
Materiali vari di consumo	4	5
Oneri Auto	10	15

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Cancelleria e stampati ecc.	11	14
	25	34

7. Costi per servizi

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Costi per servizi	1.576	2.073

Si riferiscono alle seguenti tipologie di servizi prestati a favore della società:

	31.12.13	31.12.12
Servizi e consulenze per progetti	657	914
Altre consulenze	156	250
Compensi amm.ri e sindaci	90	96
Spese manutenzione	121	183
Spese telefoniche	70	76
Spese di trasferta	66	124
Spese assicurative	50	64
Spese per acquisto buoni pasto	110	101
Spese di pulizia	44	55
Utenze (luce, acqua, gas, nettezza urbana)	152	147
Altri costi di gestione diversi	60	63

8. Spese per godimento beni di terzi

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Fitti passivi	130	182
Canoni di locazione beni mobili	35	27

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Totale **165** **209**

I fitti passivi si riferiscono ai canoni di affitto della sede dell'incubatore di imprese di Terni in Strada delle Campore e del magazzino/deposito in Perugia e al canone di affitto pagato alla C.C.I.A.A. per i seminari tenuti nell'ambito delle Politiche Attive del Lavoro. I canoni di locazione di beni mobili si riferiscono al noleggio delle fotocopiatrici e delle autovetture.

9. Spese per il personale

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Salari e stipendi	3.174	2.651
Oneri sociali	787	656
Accantonamento TFR	242	235
Totale	4.203	3.542

Registrano un aumento rispetto al 2013 di €/Mgl 661 in conseguenza della cessazione del rapporto di lavoro con l'ex direttore generale.

Il numero dei dipendenti al 31/12/2013 è il seguente:

	31.12.13	31.12.12
Dirigenti	1	2
Impiegati	72	68

10. Ammortamenti e svalutazioni

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Ammortamenti delle immobilizz.ni immateriali	89	83
Ammortamenti delle immobilizz.ni materiali	352	368
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	429	---

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Svalutazione crediti inclusi nell'attivo circolante	803	---
Totale	1.673	451

Per i dettagli relativi agli ammortamenti e svalutazioni si rinvia a quanto descritto nell'apposita voce dello stato patrimoniale

11. Oneri diversi di gestione

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Oneri diversi di gestione	336	868

Il dettaglio di tali costi è il seguente:

	31.12.13	31.12.12
Rettifica crediti	174	22
Contributi vari	13	680
Quote associative	11	11
Imposte non correlate al risultato di esercizio	94	121
Altri oneri diversi	44	34
Totale	336	868

12. Proventi da partecipazioni verso imprese collegate

importi in €/Mgl	31.12.12	31.12.12
Proventi da partecipazioni in imprese collegate	53	78

collegate
Si riferisce alla plusvalenza realizzata in seguito alla vendita della partecipazione nella Valnerina Servizi Soc. Coop. p.A.

13. Proventi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Proventi da titoli	2	2

Rappresentano i proventi derivanti dagli investimenti in titoli di Enti creditizi rappresentati da obbligazioni BPS acquistate nel 2010.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

14. Altri proventi finanziari

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Interessi	2	6
Il dettaglio è il seguente:		
	31.12.13	31.12.12
Interessi su crediti v/banche	1	3
Interessi su altri crediti	1	3
Totale	2	6

15. Interessi e altri oneri finanziari

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Interessi su debiti verso banche	221	231
Interessi e oneri finanziari diversi	7	6
Utilizzo fondo programma per copertura oneri finanziari (1)		
	-157	-154
Totale	71	83

(1) Rappresenta l'utilizzo del fondo programma a copertura degli oneri finanziari maturati nel corso del 2013 sulla linea di credito concesso da BNL per l'acquisto del compendio industriale sito nel Comune di Cannara.

Per la riclassificazione alla voce C) del Conto economico si rinvia a quanto specificato nei "criteri di formazione" della Nota Integrativa.

16. Rettifiche di valore di attività finanziarie

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Rivalutazioni di partecipazioni (1)	26	---
Svalutazioni partecipazioni (2)	113	318
Utilizzo fondo programma per copertura perdite		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

e minusvalenze su partecipazioni (3) -113 -318

Totale 26 ---

(1) Rappresentano le rettifiche di valore per ripristino del costo a causa del venir meno dei motivi che avevano prodotto le precedenti svalutazioni così come specificato nei "Criteri di valutazione" della Nota Integrativa.

(2) Rappresentano le rettifiche di valore apportate al costo delle partecipazioni iscritte nell'Attivo Patrimoniale (sia circolante che immobilizzato) per quelle partecipazioni in cui il valore della corrispondente quota di patrimonio netto al 31 dicembre 2013 risulta essere inferiore al costo.

Per l'analisi di dettaglio delle svalutazioni e rivalutazioni delle partecipazioni si rimanda alla tabella dei movimenti delle partecipazioni riportata nelle sezioni di commento delle partecipazioni iscritte nell'attivo immobilizzato e nell'attivo circolante.

(3) Per la riclassificazione alla voce D) del Conto economico si rinvia a quanto specificato nei "criteri di formazione" della Nota Integrativa.

17. Proventi e oneri straordinari

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Plusvalenze da alienazioni	3	---
Proventi straordinari vari	---	88
Totale	3	88

Le **plusvalenze da alienazioni** derivano dall'alienazione delle autovetture aziendali.

importi in €/Mgl	31.12.13	31.12.12
Minusvalenze da alienazioni	5	207
Oneri straordinari vari	---	1
Totale	5	208

Le **minusvalenze da alienazioni** derivano dall'alienazione delle autovetture aziendali.

18. Imposte sul reddito d'esercizio

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

Il valore della voce 22 "Imposte sul reddito di esercizio" di € -224.301 è così composto:

IRES	€	-----
IRAP	€	137.781
Imposte anticipate e differite	€	-362.082

Il credito complessivo per imposte anticipate da recuperare negli esercizi successivi corrisponde a

€ 573.034

di cui:

	IRES	IRAP
entro l'esercizio successivo	8.245	---
oltre l'esercizio successivo	127.296	---
Periodo indeterminato	437.493	---
	573.034	---

Rispetto al 2012 si incrementa di € 348.024 per effetto di riversamenti nell'anno 2013 per € 8.277 e nuovi stanziamenti per € 356.302.

Il fondo imposte differite derivante dalla rivalutazione civilistica degli immobili, ammonta ad € 886.666 e si è ridotto di € 23.008 per effetto dei riversamenti operati nell'anno 2013.

PARTE D – ALTRE INFORMAZIONI

I compensi spettanti ad Amministratori e Sindaci/Revisori contabili sono i seguenti:

	31.12.13	31.12.12
Amministratori	37	44
Sindaci (revisione legale dei conti)	17	17
Sindaci(collegio sindacale)	36	35

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Il Presidente
Ing. Gabrio Renzacci
firmato

Perugia, 16/05/2014

Il sottoscritto Gabrio Renzacci dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico e la presente nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Società Regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria - SVILUPPUMBRIA S.p.A.

Sede Legale: Perugia – Via Don Bosco n. 11

Capitale Sociale € 5.798.736,21 i.v.

Cod. Fisc. e numero di iscrizione Registro Imprese di Perugia n. 00267120541

R.E.A. PG-102952

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemilaquattordici il giorno diciotto del mese di giugno, alle ore 9,45 presso la Sede sociale della Società Regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria Spa – Sviluppumbria Spa – in Perugia, via Don Bosco 11, si è riunita, come da regolare convocazione con posta elettronica certificata del 26.5.2014, prot. n. 4447 relativa all'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Società per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013 E RELAZIONI. Delibere inerenti e conseguenti;

2. Proposta del Collegio Sindacale per la nomina della Società di revisione. Determinazioni.

E' presente l'Ing. Gabrio Renzacci nato a Città di Castello (PG) il 5 marzo 1954, Presidente del Consiglio di Amministrazione e legale rappresentante della "Società Regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria SpA Sviluppumbria S.P.A." con sede in Perugia in Via Don Bosco n. 11, capitale sociale Euro 5.798.736,21 i.v., codice fiscale, Partita Iva e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Perugia: 00267120541, REA n. 102952, il quale assume la presidenza dell'Assemblea, ai sensi di Legge e di Statuto (art. 15).

L'Assemblea nomina Segretario, su proposta del Presidente, la Dr.ssa Matilde Lo Giudice.

Il Presidente constata e fa constatare:

- che l'Assemblea è stata regolarmente convocata e costituita, ai sensi di Legge e di Statuto, mediante convocazione ai Soci con posta elettronica certificata il 26.5.2014

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

prot. n. 4447;

- che sono presenti, alle ore 9,45, i seguenti Azionisti (n. 4) in proprio e/o per deleghe, regolarmente verificate e depositate agli atti della società, titolari di complessive 10.690.493 azioni da Euro 0,51 ciascuna, per un valore nominale di Euro 5.452.151,43 su 11.370.071 azioni costituenti l'intero capitale sociale sottoscritto e versato, pari quindi al 94,02 % dell'intero capitale sociale:

- REGIONE UMBRIA portatrice di n. 10.497.142 azioni del valore nominale complessivo di Euro 5,353.542,42 pari al 92,32%;

- AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA portatrice di n. 112.657 azioni del valore nominale complessivo di Euro 57.455,07 pari allo 0,99%;

- COMUNE DI UMBERTIDE portatrice di n. 33.500 azioni del valore nominale complessivo di Euro 17.085,00 pari allo 0,29%;

- COMUNE DI CASTEL RITALDI portatrice di n. 6.500 azioni del valore nominale complessivo di Euro 3.315,00 pari allo 0,06%;

- che gli Azionisti hanno regolarmente depositato i certificati azionari presso la sede sociale a norma di legge;

- che è presente l'Organo Amministrativo in persona dell'Ing. Gabrio Renzacci e l'Arch. Donatella Venti;

- che è presente il Direttore Generale Dr Mauro Agostini;

- che è presente il Collegio Sindacale nelle persone del Dr Massimo Pannacci, Dr Marco Rossi e Dr Renzo Stentella;

- che la partecipazione dei presenti meglio risulta dai fogli di presenza agli atti della Società;

- che sono presenti l'Avv. Catia Del Buono, Coordinatrice Area Affari generali, la Dott.ssa Barbara Gullà, Coordinatrice Area Amministrazione, Finanza e Controllo, ed il Dott. Simone Peruzzi, Coordinatore Area Servizi alle imprese.

Il Presidente, dopo aver rivolto un saluto ai presenti, passa poi all'esame del punto all'ordine del giorno: "1. BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013 E

RELAZIONI; Delibere inerenti e conseguenti.”, illustrando la Relazione degli Amministratori sulla gestione dell’esercizio 2013.

Il Presidente informa che il bilancio al 31.12.2013 risulta in linea con il preconsuntivo presentato nel mese di dicembre 2013 nonché con il budget 2014.

La perdita ante imposte, coerentemente con il valore di preconsuntivo, ammonta ad Euro 956.700 che, per effetto delle imposte, subisce un miglioramento determinando un risultato negativo di esercizio di Euro 732.399.

Il Presidente passa poi ad illustrare nel dettaglio le voci più significative dello stato patrimoniale e del conto economico. Nello specifico richiama tra le immobilizzazioni immateriali la voce 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili rispetto alle quali si è proceduto alla svalutazione di quei marchi che, non essendo utilizzati, non producono elementi positivi di reddito di conseguenza il valore esposto in bilancio, pari ad EML 425, si riferisce ai marchi Teatro del Gusto”, “Frantoi Aperti” e Fior di Cacio”.

Evidenzia, inoltre, che non ci sono state significative variazioni nella voce terreni e fabbricati. Con riferimento alle partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie sottolinea che l’incremento è imputabile alla rivalutazione per il ripristino del valore nominale delle partecipazioni detenute in Umbria Innovazione Scarl e nel Consorzio I.TRA.STE Soc. Cons a r.l..

Per quanto riguarda la riduzione della voce lavori in corso sottolinea che la stessa si riferisce alla chiusura di progetti pluriennali terminati e non interamente incassati.

Precisa inoltre che le voci crediti verso clienti, verso imprese collegate e verso imprese controllanti risentono della svalutazione del credito verso la Cooperativa Torcoli in liquidazione per un importo di circa € 300.000, della svalutazione del 50% del credito verso i consorzi per le aree industriali Crescendo in liquidazione e TNS in liquidazione e della svalutazione del credito verso la Regione Umbria coerentemente con la risposta della stessa alla circolarizzazione.

Le minusvalenze sulle partecipazioni iscritte nell’attivo circolante si riferiscono all’ISRIM Soc.Cons.a r.l. e alla Soc. Coop Tipografica Pliniana.

In merito alle voci del passivo patrimoniale il Presidente sottolinea l'entità del debito verso fornitori ammontante ad Euro 1.036.401,00 di cui Euro 542.000,0 per fatture da ricevere. Fa presente che i pagamenti nei confronti dei fornitori subiscono notevoli ritardi, fino a raggiungere punte di circa 180 giorni, dovute al ritardo strutturale nel trasferimento delle risorse da parte dei soci pubblici, sia con riferimento al Fondo programma sia con riferimento agli affidamenti diretti.

Il Presidente tiene ad evidenziare che, nonostante quanto sopra, nel corso del 2013 l'esposizione debitoria nei confronti delle banche si è ridotta di circa 1.000.000,00 di Euro. Sottolinea l'importante incremento dei fondi di terzi in amministrazione, da 25 mil nel 2012 a 38 mil nel 2013, per effetto in particolare del fondo di ingegneria finanziaria della cui gestione Sviluppumbria è stata incaricata dalla Regione Umbria. Evidenzia inoltre che è in fase di conclusione il processo di assegnazione alla Società della gestione sia del Fondo per incentivi, per un importo di 2,5 mil di Euro con prospettive di incremento in corso d'anno di circa 1,5 mil di Euro, alle aziende che provvedono al reimpiego di cassa integrati over 30 sia del fondo "youth garancy" di circa 2 mil di Euro.

Pertanto si arriverà presumibilmente ad amministrare oltre 42 mil di Euro di Fondi, con un incremento del 45%, con la stessa struttura nonché con una sensibile riduzione dei costi gestionali.

Il Presidente, nell'illustrare le principali voci del conto economico, sottolinea che la perdita dell'esercizio 2013 è dovuta in gran parte all'azione di risanamento avviata dal nuovo management aziendale con particolare riferimento alle svalutazioni di partite incagliate (vedi crediti e marchi).

Il miglioramento dell'andamento economico raggiunto, rispetto alla situazione di periodo al 30 giugno 2013, è frutto di un'azione rigorosa di contenimento dei costi e dell'incremento del valore della produzione, misure nelle quali si sta procedendo con determinazione anche nel corso del corrente esercizio.

Il Presidente passa la parola al Direttore Generale che si sofferma sull'azione tesa alla riduzione e contenimento dei costi, e evidenzia già positivi risultati nel secondo semestre 2013 attraverso una costante revisione dei contratti di fornitura.

Il Direttore Generale ribadisce inoltre che, come previsto nella relazione degli amministratori, è intenzione della società applicare la L. 231/2001, con tutti gli adempimenti conseguenti.

Successivamente il Presidente invita il Collegio Sindacale con funzioni di revisione legale e vigilanza, nella persona del Presidente Dr Massimo Pannacci, a dar lettura della Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio al 31.12.2013. Il Presidente del Collegio Sindacale ringrazia il Consiglio di Amministrazione per l'ottimo lavoro svolto e per la fattiva collaborazione. Procede quindi a dare lettura della Relazione. Dopodiché il Presidente, ringraziando il collegio sindacale per il lavoro svolto a stretto contatto e collaborazione con i consiglieri di amministrazione, con la Direzione Generale e con la società esterna di revisione, che ha realizzato procedure di verifica concordate sia con riferimento alla situazione di periodo al 30 Giugno 2013 sia con riferimento al Bilancio di esercizio 2013, dichiara aperta la discussione.

Il Presidente dà la parola al rappresentante della Regione Umbria, Dott. Fabio Paparelli, che effettua alcune considerazioni in merito all'approvazione del Bilancio. Esprime in particolare un giudizio positivo sull'attività svolta nel 2013 da Sviluppumbria, nell'anno in cui si è proceduto al rinnovo del Consiglio di Amministrazione ed all'avvicendamento della Direzione Generale. I nuovi organi hanno svolto un lavoro importante e positivo in linea con gli indirizzi che la Regione ha provveduto ad emanare. Sottolinea che risulta in maniera chiara l'attività volta a dare evidenza in Bilancio dei valori reali degli assetti patrimoniali aziendali. Invita Sviluppumbria, anche per il 2014 a proseguire nell'analisi delle partecipazioni, volta alla eventuale dismissione di quelle ritenute non strategiche. Esprime inoltre giudizio positivo in merito alla politica di risanamento già intrapresa risolutamente nel corso dell'esercizio 2013 e che si svilupperà, così come indicato da Presidente e Direttore, nel corso del 2014.

Ribadisce, come già espresso dalla Presidente della Regione, nel corso della precedente assemblea, parere favorevole ed assenso all'affidamento esterno della certificazione del bilancio. Propone di utilizzare il Fondo Regionale per "apporti ai sensi LL.RR. a Fondo Programma" (voce A2 a) del passivo patrimoniale) per attività ed interventi come dettagliato in nota integrativa.

Il Presidente dà quindi la parola al rappresentante della Provincia di Perugia, Dott. Domenico De Marinis, il quale evidenzia che è assolutamente chiaro il cambio di passo di Sviluppumbria, così come già espresso nella precedente assemblea sottolineando il buon lavoro svolto dalla nuova Governance, con particolare riguardo alla razionalizzazione delle spese di gestione, anche al fine di ridurre le tempistiche di pagamento dei fornitori. Sviluppumbria quale società in house della Regione svolge attualmente un ruolo di primaria importanza per l'economia umbra.

Viene espresso giudizio positivo anche per quanto attiene la volontà di Sviluppumbria di adottare il modello ex L. 231, a garanzia del raggiungimento della massima trasparenza.

Il Presidente passa quindi la parola alla Dott.ssa Nadia Paesano della Camera di Commercio di Perugia che sottolinea ulteriormente gli sforzi fatti dalla nuova governance, anche in materia di trasparenza e spending review. Trattasi di obiettivi comuni anche alla CCIAA di Perugia, con la quale Sviluppumbria collabora sia per l'Expo 2015 sia con riferimento ad alcune partecipazioni strategiche tra cui la Società di Gestione dell'aeroporto di Sant'Egidio – SASE S.p.A. Esprime pertanto parere assolutamente positivo sul bilancio.

Il Presidente riprende la parola e ringraziando i soci per gli interventi fatti e gli spunti di riflessione forniti, si sofferma a sottolineare l'attività di risoluzione di situazioni particolarmente tese in alcune società partecipate. Per quanto riguarda la certificazione di bilancio da parte di società esterna di revisione, ribadisce ancora che l'ottenimento di tale certificazione è obiettivo fondamentale per Sviluppumbria anche in termini di trasparenza e verificabilità. Ribadisce infine che seppur si intenda adottare un sistema improntato al modello di cui alla L. 231, la società ha già dato attuazione agli

adempimenti legislativi di cui alla L. 190/2012 prevedendo degli incontri di formazione, come previsto per legge, con particolare menzione per quanto attiene all'incontro formativo tenuto dal dott. Chiappiniello, Procuratore generale della Corte dei Conti di Perugia, nel corso del quale il personale di Sviluppumbria ha dato prova di particolare attenzione alle tematiche affrontate.

Prende la parola il Direttore Generale di Sviluppumbria, Dott. Mauro Agostini, il quale ringrazia i soci per gli interventi fatti, che forniscono importanti spunti per successivi approfondimenti. Evidenzia il fatto che Sviluppumbria ha vissuto momenti di grande tensione finanziaria, avendo dovuto gestire una situazione ereditata dagli anni precedenti, dovuta in particolare ai ritardi nei pagamenti dei fornitori e ai ritardi nell'erogazione del Fondo Programma e di altre voci di contribuzione (ad esempio Patrimonio e Marketing). Risulta pertanto, prosegue il Direttore, molto più complessa e impegnativa l'attività volta al risanamento di Sviluppumbria, più che quella volta alla creazione della "nuova Sviluppumbria". Il Direttore evidenzia, come peraltro già esplicitato sopra, che si è ampliato notevolmente il portafoglio dei prodotti e fondi da gestire, dal Bando Microcredito e Foncooper al Fondo di Ingegneria finanziaria, con tempistiche di concessione ed erogazione dei finanziamenti anche più rapidi rispetto a quelli previsti dalla normativa comunitaria. Inoltre, prosegue il Direttore, dato rilevante è che il Bilancio regionale, in sede di assestamento, ha previsto un incremento del 33% del Fondo Programma Sviluppumbria, oltre ai fondi per le attività volte alla valorizzazione del Patrimonio Immobiliare nonché al contributo da erogare in favore della Società SASE S.p.A. che ha recentemente ottenuto, da parte dell'ENAC, la concessione ventennale nella gestione dell'aeroporto. Inoltre comunica che il 02/07/2014 si svolgerà a Palazzo Donini un incontro pubblico in cui verranno dati i risultati ottenuti in un anno della nuova gestione di Sviluppumbria, alla presenza della Presidente Catuscia Marini. Dà atto, sempre in fatto di riduzione dei costi, che le attività nel corso di quest'anno 2013 sono state svolte dalla struttura, senza il supporto di consulenze continuative esterne. Per quanto attiene a tale voce di costo si sottolinea infatti che il supporto consulenziale sarà

attivato, ove necessario, e quindi solo per interventi puntuali. Con riferimento alle attività svolte internamente dagli uffici della Società, il Direttore cita, ad esempio, il Piano Annuale Anticorruzione e tutti gli adempimenti in materia di trasparenza che consentono alla Sviluppumbria di essere perfettamente in linea con gli obblighi di legge. Ringrazia infine i collaboratori di Sviluppumbria ed in particolare tutti i coordinatori che in questo anno sono stati particolarmente sollecitati per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dalla nuova politica aziendale. Precisa che in ogni caso la verifica finale sulla struttura organizzativa verrà effettuata al 31/12/2014, ed è in corso di predisposizione una ulteriore articolazione della stessa nell'ambito delle varie Aree di Coordinamento.

Il Presidente, non essendovi altri interventi, invita l'Assemblea a deliberare sul punto all'ordine del giorno, ponendo in votazione unica:

- il Bilancio di Esercizio SVILUPPUMBRIA SPA al 31.12.2013 e nota integrativa;
- la Relazione degli amministratori sulla Gestione.

L'Assemblea, quindi, su invito del Presidente preso atto:

- del Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2013 e della nota integrativa;
- della Relazione degli amministratori sulla Gestione;
- della Relazione del Collegio Sindacale.

DELIBERA ALL'UNANIMITA'

- di approvare integralmente, senza riserve ed eccezioni, il Bilancio di Esercizio SVILUPPUMBRIA SPA al 31.12.2013, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa;
- di utilizzare il Fondo Regionale per "apporti ai sensi LL.RR. a Fondo Programma" (voce A2 a) del passivo patrimoniale) per attività ed interventi come dettagliato in nota integrativa;
- di riportare a nuovo la perdita di esercizio di € 732.399.

Il Presidente passa ad esaminare il punto " 2. Proposta del Collegio Sindacale per la nomina della Società di revisione. Determinazioni."

Il Presidente dà la parola al Presidente del Collegio Sindacale Dott. Massimo Pannacci il

quale da lettura della nota predisposta dal Collegio sindacale stesso ai sensi dell'art. 26,
che viene di seguito riportata integralmente:

“Ai signori azionisti della società regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria –
Svluppumbria S.pA.

Il Collegio Sindacale

Premesso:

- che con verbale assemblea straordinaria degli azionisti del 18/12/2013 veniva deliberata la modifica dell'art.26 dello statuto sociale prevedendo la possibilità di affidare il controllo contabile a Revisore o Società di Revisione;
- che il Collegio Sindacale si rende disponibile ad affidare il controllo contabile a Società di Revisione;
- che l'Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- che l'art. 13 del D. Lgs. 27.01.2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

Considerato:

- che è pervenuta la dichiarazione di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale da parte della Società di Revisione PricewaterhouseCoopers spa (Pwc) con nota protocollo 10694320670614 del 10/06/2014;
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, detta dichiarazione di disponibilità prevede, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, le verifiche trimestrali, nonché la verifica della concordanza e coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio;
- che il corrispettivo indicato nella dichiarazione di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risulta il seguente: 33.000,00 euro oltre l'importo forfettario di euro 2.000,00 per spese vive e di segreteria, oltre Iva ed oneri di legge.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Verificato:

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità, anche considerati i tempi e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che la Società di revisione legale che ha dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che la Società di revisione legale risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

Considerato:

- che la Società di revisione PricewaterhouseCoopers spa (Pwc) ha già svolto durante l'anno 2013 procedure di verifica concordate in grado di diligenza e di professionalità elevate nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio sindacale;

Propone, sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti sia affidato dall'Assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla seguente Società di revisione:

PricewaterhouseCoopers spa (Pwc)

Sede legale: via Monterosa n.91 - MILANO

P.IVA/Registro imprese e C.F. 12979880155

Num. Iscrizione Registro dei Revisori Legali : 119644

Nominativo del responsabile della revisione: Aurelio Fedele.”

L'Assemblea, su invito del Presidente all'unanimità

DELIBERA

Ai sensi dell'art. 26, comma 7, dello Statuto sociale di Sviluppumbria S.p.A. di affidare il controllo contabile alla società PRICEWATERHOUSECOOPERS S.p.A, così come da proposta del Collegio sindacale, stabilendo il compenso in Euro 33.000,00 oltre spese vive di segreteria nella misura di Euro 2.000,00 per anno, con gli adeguamenti previsti in

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

base alla variazione totale dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente.

Il Presidente non essendoci altri interventi, ringrazia i presenti e dichiara chiusa

l'Assemblea ordinaria essendo le ore 11.30

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

Dr.ssa Matilde Lo Giudice

Ing. Gabrio Renzacci

firmato

firmato

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la Società

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Società Regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria - SVILUPPUMBRIA S.p.A.

Sede Legale: Perugia – Via Don Bosco n. 11

Capitale Sociale € 5.798.736,21 i.v.

Cod. Fisc. e numero di iscrizione Registro Imprese di Perugia n. 00267120541

R.E.A. PG-102952

Relazione degli Amministratori sulla gestione dell'esercizio 2013

Signori Azionisti,

nella nota integrativa sono illustrate le notizie sui criteri di formazione e sulla lettura dei dati del bilancio chiuso al 31.12.2013, mentre con la presente relazione sottoponiamo alla vostra valutazione notizie e dati sull'andamento della gestione, sulla situazione complessiva e sulle prospettive della Società.

Il bilancio di esercizio 2013 evidenzia una perdita ante imposte di 956.700 euro, in linea con il dato risultante dal preconsuntivo 2013 presentato al Consiglio di amministrazione nel mese di dicembre, e una perdita di esercizio di 732.399 Euro.

Ai fini di una corretta interpretazione dei dati risultanti dal bilancio di esercizio dell'anno 2013, occorre tenere a riferimento alcuni fatti salienti sia sotto il profilo societario che delle nuove finalità ed indirizzi trasmessi dalla Regione Umbria con DGR n. 583 del 10/06/2013, coerentemente a quanto stabilito anche dalla LR 1 del 27/01/2009 e dalla LR n.10/2012.

Il processo di cambiamento normativo si è concretizzato anche con le modifiche della *governance* della società. La Giunta Regionale in data 10 giugno 2013, ha designato i suoi rappresentanti nel Consiglio di Amministrazione nelle persone dell'Ing. Gabrio Renzacci, Presidente, e della Dott.ssa Anna Lisa Doria, Consigliere. L'altro membro del CDA, l'Arch. Donatella Venti, è stata nominata dall'Assemblea dei soci tenutasi il 13 giugno 2013. Inoltre, nel mese di maggio, al termine dell'aspettativa per incarichi istituzionali, è rientrato il Dott. Mauro Agostini quale Direttore Generale.

L'Assemblea nella seduta del 18 dicembre 2013 ha proceduto all'approvazione di alcune modifiche allo Statuto societario ed ha approvato il programma annuale di attività 2014 e nella seduta del 24 marzo 2014 il budget previsionale.

Le modifiche allo Statuto si riferiscono agli articoli 18 e 26, aventi ad oggetto, rispettivamente, il recepimento della normativa in materia di quote di genere nell'ambito della composizione degli organi sociali e la possibilità di affidare il controllo contabile a società di revisione.

Sul versante interno è stato adottato un nuovo modello organizzativo, che individua sei aree operative coerenti con i nuovi obiettivi della società. A ciascuna di tali aree è preposta la figura di un coordinatore, con compiti e responsabilità definiti al fine di effettuare un monitoraggio costante dei risultati delle attività svolte e, in caso di inefficienze ed inadeguatezze, di

modificarne in tempi congrui l'operatività. La nuova struttura organizzativa ha avuto il primo step di valutazione a dicembre 2013, e vedrà il suo momento di verifica definitivo alla fine dell'esercizio 2014.

Il sito web, recentemente rinnovato, rappresenta sempre più uno strumento fondamentale per l'accessibilità alle informazioni ed agli adempimenti che fanno capo a Sviluppumbria Spa, anche ai fini della trasparenza e verificabilità dell'attività della società stessa.

L'attività della società, nel corso dell'anno 2013, ha subito un radicale cambiamento nel secondo semestre. I nuovi organi della società hanno delineato il profilo di una "Nuova Sviluppumbria", intendendo con ciò un insieme di azioni rivolte alla realizzazione di due basilari obiettivi:

1. Il risanamento dell'Agenzia.
2. La concreta implementazione delle attività strutturate ed organizzate con l'obiettivo di rendere efficace ed efficiente il modello di agenzia multifunzione.

La radicale azione di risanamento si è resa necessaria a causa della forte tensione finanziaria dovuta all'accumularsi di vari e concomitanti fenomeni avvenuti nelle annualità precedenti. Citiamo soltanto alcuni dati salienti quali: l'esposizione debitoria verso fornitori di oltre 1 milione di euro ereditata dalla precedente gestione con punte di pagamento superiori a 180 gg; il mai avvenuto rimborso attraverso il Fondo Programma dell'importo di 1.900.000 euro a seguito dell'operazione di riacquisto di azioni proprie avvenuta nel corso dell'esercizio 2009; la non adeguata valutazione, degli effetti finanziari di diverse operazioni, anche di carattere straordinario, che si sarebbero prodotti negli anni sui conti dell'Agenzia. Rientra in questa casistica l'acquisizione del Centro Agro Alimentare dell'Umbria.

A tutto ciò si aggiunge la messa in liquidazione dei Consorzi per lo sviluppo delle aree industriali, TNS e Crescendo di cui alla Delibera di Giunta Regionale 21 gennaio 2013, e la messa in liquidazione della partecipata Isrim nel mese di ottobre 2013.

Nel corso dell'esercizio, sono state assunte alcune importanti decisioni in merito al contenimento della spesa e alla riduzione dei costi che sono poi confluite in un più organico piano di revisione per il 2014, approvato dal Consiglio di Amministrazione il 2 dicembre 2013.

Tale piano è da considerarsi componente organica del programma di attività 2014.

Nella direzione sopra esposta, un primo intervento positivo da parte della Regione Umbria si è avuto con l'incremento del Fondo Programma per 300.000 euro, in sede di assestamento del Bilancio Regionale 2013.

In considerazione della natura di Sviluppumbria, società in house providing, e di quanto previsto dalla L.R. n. 1/2009, risulta fondamentale, nell'operatività della stessa, cogliere ogni

opportunità che consenta un incremento dei ricavi e del volume delle attività e in questa direzione si è mossa la politica aziendale.

E consentitemi, Signori Azionisti, prima di procedere nell'esposizione tecnica delle principali voci di bilancio, di esprimere la mia soddisfazione per un dato che forse meglio di altri dà il senso del cambiamento intervenuto in meno di dodici mesi. Ci riferiamo al volume dei mezzi di terzi amministrati che passano dai 25 milioni di euro del 2012 ai 38 milioni di euro del 2013 che arriveranno nel 2014 presumibilmente a 42 milioni di euro registrando un incremento del 45% con la stessa struttura nonché con una sensibile riduzione dei costi gestionali.

L'analisi della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione è stata elaborata attraverso l'utilizzo di specifici indicatori finanziari e non finanziari secondo quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

A tal fine, nei prospetti che seguono, lo stato patrimoniale è stato riclassificato secondo una logica finanziaria, in particolare le attività in funzione della loro liquidità mentre le passività in relazione ai vincoli di scadenza e rimborso.

STATO PATRIMONIALE - RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA

ATTIVO	2013	%	2012	%	2011	%
Liquidità immediate	311.159	1,40%	304.086	0,96%	990.455	3,13%
Liquidità differite	5.052.095	22,69%	5.029.454	15,93%	5.507.508	17,42%
Disponibilità	3.156.864	14,18%	11.671.438	36,96%	11.365.618	35,94%
Totale Attività Correnti	8.520.118	38,26%	17.004.978	53,86%	17.863.581	56,49%
Immobilizzazioni Immateriali	573.796	2,58%	1.066.931	3,38%	1.146.581	3,63%
Immobilizzazioni Materiali	9.049.296	40,64%	9.404.105	29,78%	8.665.105	27,40%
Immobilizzazioni Finanziarie	4.122.971	18,52%	4.098.586	12,98%	3.949.790	12,49%
Totale Immobilizzazioni	13.746.063	61,74%	14.569.622	46,14%	13.761.476	43,51%
Totale Attivo	22.266.181	100,00%	31.574.600	100,00%	31.625.057	100,00%

PASSIVO	2013	%	2012	%	2011	%
Banche	550.245	2,47%	1.463.828	4,64%	4.454.408	14,09%
Fornitori	1.036.401	4,65%	799.753	2,53%	597.635	1,89%
Altri debiti a breve termine	1.302.436	5,85%	9.814.820	31,08%	8.755.945	27,69%
Totale Passività Correnti	2.889.082	12,98%	12.078.401	38,25%	13.807.988	43,66%
Debiti a medio e lungo termine	9.880.687	44,38%	9.763.082	30,92%	7.774.604	24,58%
Apporti ai sensi di LL.RR.	4.563.572	20,50%	4.067.877	12,88%	4.462.008	14,11%
Patrimonio Netto	4.932.840	22,15%	5.665.240	17,94%	5.580.457	17,65%

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00267120541

Totale Passività a m/l Termine	19.377.099	87,02%	19.496.199	61,75%	17.817.069	56,34%
Totale Passivo	22.266.181	100,00%	31.574.600	100,00%	31.625.057	100,00%

Il conto economico è stato riclassificato secondo lo schema a valore aggiunto che consente di evidenziare il valore generato dall'azienda e la sua distribuzione sotto forma di remunerazione dei fattori della produzione.

CONTO ECONOMICO	2013	%	2012	%	2011	%
Valore della Produzione	7.010.300	100,00%	7.479.777	100,00%	5.882.845	100,00%
Costi esterni di produzione	2.101.497	29,98%	3.184.023	42,57%	2.180.242	37,06%
Valore Aggiunto	4.908.803	70,02%	4.295.754	57,43%	3.702.603	62,94%
Costo del lavoro	4.202.501	59,95%	3.542.355	47,36%	3.917.397	66,59%
Margine Operativo Lordo	706.302	10,08%	753.399	10,07%	- 214.794	-3,65%
Ammortamenti e accantonamenti	1.673.500	23,87%	451.602	6,04%	460.495	7,83%
Reddito Operativo	- 967.198	-13,80%	301.797	4,03%	- 675.289	-11,48%
Totale proventi e oneri finanziari	12.516	0,18%	2.198	0,03%	- 2.857	-0,05%
Totale partite straordinarie	- 2.018	-0,03%	- 120.005	-1,60%	837.947	14,24%
Reddito Ante Imposte	- 956.700	-13,65%	183.990	2,46%	159.801	2,72%
Imposte	- 224.301	-3,20%	99.207	1,33%	111.315	1,89%
Reddito Netto	- 732.399	-10,45%	84.783	1,13%	48.486	0,82%

La società presenta un significativo incremento del valore aggiunto passato da 4,3 ai 4,9 milioni di euro grazie alla consistente riduzione dei costi esterni di oltre 1 milione di euro.

Il costo del personale è cresciuto in termini assoluti di 650 mila euro per effetto anche degli oneri aggiuntivi derivanti dal pensionamento dell'ex direttore generale e incide per un 59,95% sul valore della produzione.

Il reddito operativo presenta, al contrario, un decremento di circa 1.3 milione di euro per effetto delle consistenti svalutazioni dei marchi per circa 429 mila euro e dei crediti compresi nell'attivo circolante per circa 803 mila euro.

Su questo risultato della gestione caratteristica le componenti finanziarie e straordinarie non hanno un'incidenza significativa, mentre l'area fiscale grazie all'effetto delle imposte anticipate garantisce un effetto positivo di 224 mila euro.

La composizione del personale dipendente è la seguente:

Composizione personale	Dirigenti	Quadri	Impiegati
Uomini	1	11	16
Donne		18	27
Contratto a tempo indeterminato	1	29	43
Di cui (part-time)		1	6
Titolo di studio: Laurea	1	22	21
Titolo di studio Diploma		7	22

Nei prospetti che seguono vengono esposti alcuni indici di bilancio relativi alle dinamiche patrimoniali e finanziarie.

Gli indicatori finanziari e patrimoniali evidenziano un miglioramento del capitale circolante netto derivante principalmente dal decremento delle passività per effetto della cancellazione degli acconti su lavori in corso conclusi.

Questo miglioramento ha consentito di proseguire nel processo di riequilibrio delle problematiche emerse nelle dinamiche monetarie che presentano un indice di liquidità più che raddoppiato rispetto all'anno precedente.

Indici di liquidità	2013	2012	2011
Liquidità Corrente (AC/PC)>2	2,95	1,41	1,29
Capitale circolante Netto (AC-PC)	5.631.036	4.926.577	4.055.593
Acid Test (AC-D)/PC=1	1,86	0,44	0,47

Il grado di indebitamento complessivo della Società mostra una sensibile riduzione del grado di dipendenza da finanziamenti esogeni rispetto ai valori rilevati nei due esercizi precedenti.

Indici di indebitamento	2013	2012	2011
Indebitamento su Terzi (MT/MP)	1,34	2,24	2,15
Indebitamento su capitale investito (CI/MP)	2,34	3,24	3,15
Incidenza oneri finanziari (OF/MT)%	1,86%	1,09%	0,98%

Il margine di struttura secondario, che misura la capacità dell'impresa di finanziare le attività immobilizzate con fonti di finanziamento aventi analogo orizzonte temporale, prosegue nel suo sensibile miglioramento passando da 4,9 milioni a 5,6 milioni di euro.

L'indice di copertura delle immobilizzazioni, sul quale incidono esclusivamente i mezzi propri, presenta un decremento passando dallo 0,67 del 2012 allo 0,69 del 2013 a causa dell'incremento dell'attivo fisso.

Indici di copertura immobilizzazioni	2013	2012	2011
Margine di struttura (MP+Dml-I)>0	5.631.036	4.926.577	4.055.593
Indici di copertura immobilizzazioni (MP/I)>1	0,69	0,67	0,73

La società non ha sostenuto nell'esercizio costi di ricerca e sviluppo e non detiene azioni proprie.

L'attività di Sviluppumbria viene svolta nella sede principale di Perugia in via Don Bosco, nella unità locale di Foligno in via Andrea Vici, nella unità locale di Terni in strada delle Campore e nell'unità locale di Spoleto in località Santo Chiodo.

Per quanto riguarda l'analisi dei rischi, l'attività di erogazione di servizi, svolta da Sviluppumbria per fini prevalentemente istituzionali, non espone la società a particolari rischi di prezzo.

Il rischio di credito è molto contenuto in considerazione della natura pubblica dei principali destinatari delle attività svolte dalla Società, anche in relazione alla gestione dei fondi di terzi in amministrazione.

Il rischio di liquidità è quello più avvertito dalla Società la quale presenta tempi di incasso dei corrispettivi e dei contributi da parte della Regione e degli altri Enti Pubblici estremamente lunghi.

La Società non è soggetta a rischi di oscillazione cambi in quanto non vengono effettuate operazioni in valute estere.

I rischi riconducibili all'oscillazione dei tassi di interesse sono stati contenuti attraverso l'attivazione di specifiche coperture assicurative.

Nelle note che seguono, si descrivono sinteticamente le principali attività svolte nel corso del 2013, riclassificate secondo quanto previsto nella Legge Regionale 1/2009, coerentemente alle strategie e agli obiettivi previsti dagli strumenti di programmazione della Regione.

1. Imprese. In tale ambito vengono ricomprese, in sintesi, funzioni relative al supporto allo start up ed alla creazione d'impresa, alla gestione di strumenti di incentivazione regionali, allo sviluppo di reti e filiere in raccordo con le iniziative regionali e del sistema delle imprese, tra cui anche forme di supporto tecnico alla gestione di alcune crisi d'impresa.

La gamma degli strumenti finanziari di Sviluppumbria Spa dedicati alle piccole e medie imprese e' composta da strumenti in gestione diretta (caratterizzati da una gestione completa dello strumento, dalla predisposizione del bando, alla istruttoria delle domande, alla erogazione dei fondi, alla gestione di tesoreria e degli eventuali contenziosi) e da strumenti in assistenza tecnica (nei quali Sviluppumbria Spa è chiamata a specifici compiti, quali, ad esempio, l'assistenza tecnica allo sviluppo dell'idea imprenditoriale, ecc).

Rientrano nella prima tipologia gli strumenti del Microcredito, il Foncooper, il Fondo di ingegneria finanziaria "Fondo per mutui" e il Fondo incentivi per la assunzione di over 30 in mobilità e disoccupati. Tali strumenti (con l'eccezione del Fondo incentivi per la assunzione) coprono una fascia progettuale che va dai 4.000 euro del Microcredito fino ai 4.000.000 di euro del Fondo di ingegneria finanziaria e sono caratterizzati dal fatto di configurarsi come fondi rotativi, elemento che consente, al netto delle situazioni di sofferenza, il ciclico riutilizzo degli stessi a favore delle imprese. La dotazione 2013 di tali strumenti si è attestata intorno ai 14,6 milioni di euro (562 mila euro relativi al Microcredito, 2,5 milioni di euro relativi al Foncooper e 11,5 milioni di euro inerenti il Fondo Ingegneria Finanziaria).

In termini numerici il Microcredito (finanziamenti fino a 12.000 euro) ha attivato nel corso del 2013 n.119 domande, mentre il Foncooper (finanziamenti fino a 250.000 euro), ha attivato 25 domande.

Il Fondo di ingegneria finanziaria, attivo dall'aprile 2014 con modalità "a sportello", registra attualmente 15 domande, la cui istruttoria e' in corso, per un totale di circa 12,4 milioni di euro di investimenti. La composizione degli strumenti finanziari a gestione diretta si configura quindi come un articolato portafoglio di prodotti in grado di coprire le necessità di investimento che vanno dai microinvestimenti (4.000 euro) sino agli investimenti dimensionalmente piu' strutturati (4 milioni di euro).

In merito agli strumenti finanziari in assistenza tecnica, Sviluppumbria Spa offre affiancamento e supporto tecnico agli imprenditori nella predisposizione di domande a valere sulla legge 12/95 (imprenditoria giovanile), sulla legge 185/2000, sulla legge 181 Merloni (nell'ambito della quale Sviluppumbria Spa svolge il ruolo di Desk di contatto e assistenza per conto di Invitalia Spa), sulla legge 21/2002 (certificazione sistemi di qualità). Sviluppumbria Spa, nel corso del 2013, ha effettuato oltre 200 incontri e 20 piani di impresa in merito alla Legge 12/95, ha assistito 17 progetti nell'ambito della legge 185/2000, contattato circa 80 imprese in merito alla legge 181 Merloni e istruito 256 domande nell'ambito della legge 21/02.

2. Sviluppo locale. Rientrano in tale ambito tutte le attività finalizzate allo sviluppo locale ed urbano delle varie aree territoriali, con una forte attenzione al ruolo dei comuni e degli altri soci, operando preferibilmente su una scala di area vasta. In quest'attività rientrano anche l'attuazione e la gestione di determinate misure di politiche attive per il lavoro.

Per quanto attiene le Politiche attive del lavoro, Sviluppumbria Spa, ha proseguito, la sperimentazione avviata in precedenza, in collaborazione con le Province di Perugia e Terni. Sviluppumbria Spa, infatti, ha gestito le attività rivolte ai cassaintegrati in deroga di entrambe le Province Umbre organizzando 92 seminari, ai quali hanno partecipato circa 2700 lavoratori.

3. Gestione e valorizzazione del patrimonio ed infrastrutture produttive. Rientrano in tale ambito le funzioni connesse alla valorizzazione del patrimonio regionale, in applicazione di quanto definito dall'art. 5 e dall'art. 7 della legge 1/2009, nonché quelle legate ad una più generale attività di valorizzazione dei patrimoni, compreso quello di proprietà di Sviluppumbria Spa, per favorirne la messa a sistema e l'utilizzo rispetto alle opportunità a disposizione delle imprese.

Le attività portate avanti da Sviluppumbria Spa nell'ambito della gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare regionale nell'anno 2013, sono state svolte in virtù della Convenzione con la Regione Umbria, siglata in data 5 luglio 2013, di cui alla D.G.R. n.682 del 24/06/2013. Le attività sono state pianificate e svolte in coerenza con quanto esplicitato nel Piano Triennale e con il Piano Esecutivo annuale di attuazione per l'anno 2013.

A tali attività si sono aggiunte, in via straordinaria, anche l'asta Ex Ospedale di Città di Castello, con la pubblicazione dell' Avviso pubblico per la vendita a luglio 2013 e l'avviso

pubblico per la concessione a terzi della gestione ai fini della valorizzazione dell'azienda agriturismo - venatoria denominata "Perrubbio".

4. Marketing territoriale, promozione turistica ed internazionalizzazione

In questo ambito, è ricompreso un complesso di attività di valorizzazione fortemente integrata con le aree di operatività dell'Agenzia Multifunzione intese come creazione d'impresa, promozione turistica ed integrata e di marketing territoriale finalizzato all'attrazione investimenti.

Per lo svolgimento delle attività di marketing territoriale attrazione investimenti, Sviluppumbria Spa gestisce le risorse nazionali derivanti dal PAR- fondo per lo sviluppo e la coesione 2007-2013 Asse II 1.1.b sostegno ai progetti di internazionalizzazione delle imprese ed agli interventi di marketing territoriale - attrazione investimenti.

Tali attività sono state sviluppate seguendo la metodologia della progettazione per aree di intervento, coerentemente al Programma Operativo ed il relativo budget è stato approvato dalla Regione nel mese di settembre del 2013. La convenzione tra Regione e Sviluppumbria Spa è stata sottoscritta nel novembre del 2013.

In attuazione a quanto previsto dal programma operativo, si è proceduto allo studio, all'analisi ed all'elaborazione dei dati e delle informazioni sia territoriali che di scenario del panorama economico; definita una strategia di comunicazione che transita sia attraverso strumenti tradizionali che mediante l'utilizzo del web. E' stato realizzato un video che rappresenti l'Umbria come regione ricca non solo di bellezze naturali ed artistiche e del buon vivere ma anche come "terra di Business".

Si è lavorato alla ridefinizione di una strategia che coinvolga gli attori locali più importanti (Università, Centri di ricerca, Parti Sociali, Enti locali ecc.) per la progettazione e lo sviluppo di azioni ed eventi che rendano più competitivo ed attraente il territorio umbro.

Nel corso dell'anno, Sviluppumbria Spa ha, inoltre, svolto attività di marketing territoriale attrazione investimenti in qualità di presidio territoriale di Invitalia Spa, così come previsto nell'ambito dell'Accordo di Programma ex Merloni.

Per quanto invece attiene alle attività di promozione turistica e integrata Sviluppumbria Spa, nel 2013, ha partecipato attivamente al relativo Comitato di coordinamento nonché alla Cabina di Regia sulle azioni di internazionalizzazione; è stata incaricata di dare attuazione agli eventi e alle fiere promozionali previste nel Piano annuale di promozione Turistica e Integrata 2013. Le fiere organizzate si sono svolte sia in Italia che all'estero, ed hanno incluso anche momenti di promozione specifica della Regione Umbria con modalità innovative di realizzazione, maggiormente tagliate sull'integrazione con altri target promozionali regionali (New York giugno e novembre 2013; BIT a Milano febbraio 2013; Spazio Umbria, FuoriSalone, Milano aprile 2013). Nel corso dell'anno, Sviluppumbria Spa ha inoltre attuato quanto previsto

nell'ambito dei c.d. Progetti di Eccellenza finanziati dal Dipartimento per il Turismo presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, all'interno dei quali la Società ha il ruolo di supporto e accompagnamento alla Regione Umbria di molte delle linee di attività. In particolare, è stato dato avvio alla fase di ricognizione degli itinerari slow della regione e al potenziamento dei prodotti turistici esistenti (Via di Francesco e Bike) all'interno del Progetto di Eccellenza Turismo Verde; sono state inoltre avviate le procedure di ricerca necessarie alla predisposizione di un piano di marketing strategico, un piano di comunicazione online e uno studio di fattibilità, corredato di capitolato tecnico, per la realizzazione del nuovo portale turistico regionale, come previsto dal Progetto di Eccellenza Innovazione del prodotto Turistico Umbro.

Nel corso del 2013 e nel primo semestre del 2014 è proseguita l'attività relativa alla cooperazione decentrata e dei partenariati territoriali, demandate dalla Presidenza della Giunta Regionale e dal Consiglio Regionale dell'Emigrazione, in linea con gli orientamenti nazionali espressi dal MAE e dal MISE nell'attuale fase di programmazione di interventi di cooperazione territoriale per il rilancio della competitività del Sistema Paese.

Pur in presenza di un quadro normativo certo e stabile, che ricomprende tra le attività di Sviluppumbria SpA anche il supporto dell'attuazione di misure di politiche regionali di sviluppo in materia di internazionalizzazione, stentano ad affermarsi azioni dirette ad una semplificazione dell'operatività dei soggetti competenti in materia. Il perseguimento di tali azioni, consentirebbe, oltre ad una riduzione di costi delle strutture, l'attuazione di una politica di internazionalizzazione più efficace per la crescita regionale.

5. Innovazione. La promozione dell'innovazione tecnologica si pone sempre più come un obiettivo fondamentale per rendere l'economia regionale maggiormente competitiva.

Nell'ambito della nuova programmazione dei Fondi strutturali 2014-2020, la società ha già iniziato a collaborare con gli uffici regionali competenti, svolgendo un ruolo proattivo, al fine di definire le azioni di supporto e di accompagnamento al sistema produttivo ed alle politiche regionali, a partire dal RIS 3 (programma strategia di specializzazione intelligente).

FATTI SALIENTI AVVENUTI NEI PRIMI MESI DEL 2014

Dopo la chiusura dell'esercizio è proseguita l'attività della società, secondo le linee sopra richiamate e finalizzate al riconoscimento del ruolo e della mission di Sviluppumbria Spa come Agenzia Multifunzione.

In altri termini un'agenzia di implementazione delle scelte di politica economica del governo regionale, di raccordo dei soggetti pubblici e privati operanti in queste materie, di fornitura di servizi ad ampio spettro, fatta eccezione per l'equity e le prestazioni di garanzie spettanti a Gepafin.

A partire dai primi mesi dell'anno, Sviluppumbria Spa ha proceduto a dare attuazione alla normativa anticorruzione così come prevista dalla Legge 190/2012, e sulla trasparenza prevista dal D.Lgs. 33/2013.

In questo contesto e alla luce delle sopra richiamate recenti disposizioni normative, che fanno della trasparenza (D.Lgs. 33/2013) uno degli assi portanti delle politiche di prevenzione della corruzione, Sviluppumbria Spa si è prontamente attivata mediante la pubblicazione nel proprio sito dei dati e delle informazioni richieste. Si sta, inoltre, valutando di introdurre il modello di cui al D.Lgs.n.231/2001.

Da questo punto di vista, sempre per il percorso della trasparenza, il 2014 sarà il primo esercizio che vedrà la certificazione del bilancio da parte di primaria società internazionale di revisione contabile.

Nel corso dei primi mesi del 2014, Sviluppumbria Spa, è stata individuata come soggetto gestore del Fondo incentivi per la assunzione di over 30 in mobilità e disoccupati, la cui dotazione ammonta a 2,5 milioni di euro.

Si è inoltre provveduto a dare piena attuazione alla legge 10 del 2012, con l'affidamento a Sviluppumbria Spa delle attività del piano annuale di promozione turistica e integrata in forma permanente, e sulla base di indicazioni trimestrali concordate con gli stakeholders pubblici e privati nel corso di appositi tavoli tecnici. Allo stesso tempo si è proceduto con la predisposizione del capitolato definitivo di gara per l'affidamento della realizzazione tecnologica del portale turistico regionale. Su questa specifica attività, Sviluppumbria sta mettendo in campo ingenti risorse, dal punto di vista del personale, della progettualità e dello stanziamento dedicato, affinché si predisponga in tempi coerenti con le richieste della Regione uno strumento, e una linea di comunicazione online complessiva, di grande innovazione.

Relativamente ad "Expo Milano 2015", che si svolgerà a Milano dal 1 maggio al 31 ottobre 2015, è stato firmato un protocollo d'intesa per la promozione e la partecipazione del sistema economico umbro alla manifestazione tra diversi soggetti, quali la Regione Umbria, Sviluppumbria Spa, le due Università, le Camere di Commercio e le Associazioni di categoria. Sviluppumbria Spa svolgerà in particolare, nell'ambito della cabina di regia, il ruolo di segreteria tecnico-organizzativa con funzioni di supporto alla progettazione, realizzazione e gestione della partecipazione del sistema Umbria, curando anche l'aspetto di animazione territoriale per promuovere eventi e progetti di eccellenza attivabili sul territorio la cui vocazione corrisponda agli obiettivi di Expo 2015.

Nel mese di febbraio 2014, in seguito al mancato pagamento del saldo prezzo, è stato stipulato con Cereplast Spa l'atto di retrocessione del compendio di Cannara per la parte relativa al fabbricato trattenendo quale penale le somme percepite in acconto prezzo per un importo di 581 mila euro.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Per quanto riguarda le partecipazioni strategiche di Sviluppumbria Spa, si sottolinea l'importante obiettivo raggiunto dalla SASE in merito al rilascio della concessione ventennale da parte dell'ENAC, a seguito della presentazione del piano di rilancio dell'aeroporto internazionale San Francesco di Assisi. Sviluppumbria Spa parteciperà all'aumento del Capitale Sociale previsto dal piano, potendo contare sul contributo di 600.000 euro annui per tre esercizi già stanziato dalla Regione Umbria.

Nell'ambito del proseguimento dell'attuazione del piano di risanamento si segnala l'attività di radicale revisione dei contratti di fornitura di beni e servizi.

Va segnalato, infine, anche come elemento di condivisione della nuova conduzione societaria, il significativo incremento delle risorse che la Regione Umbria mette a disposizione della nostra agenzia a partire dall'esercizio 2014.

Signori Azionisti,

Il Consiglio di Amministrazione vi invita ad approvare il progetto di Bilancio, così come predisposto, nonché l'utilizzo del fondo regionale per "apporti ai sensi di LL.RR. a Fondo Programma" (voce A2 a) del passivo patrimoniale) per attività e interventi, così come dettagliati in nota integrativa e propone di riportare a nuovo la perdita di esercizio di Euro 732.398,74.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Ing. Gabrio Renzacci

firmato

Perugia, 16/05/2014

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la Società

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...
Codice fiscale: 00267120541

Società Regionale per lo Sviluppo Economico dell'Umbria - SVILUPPUMBRIA S.p.A.

Sede Legale: Perugia – Via Don Bosco n. 11

Capitale Sociale € 5.798.736,21 i.v.

Cod. Fisc. e numero di iscrizione Registro Imprese di Perugia n. 00267120541

R.E.A. PG-102952

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli Azionisti
Della Sviluppumbria S.p.A.

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39

1. Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Sviluppumbria S.p.A. al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli Amministratori della Sviluppumbria S.p.A. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 13 maggio 2013.

3. A nostro giudizio, il soprammenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Sviluppumbria S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013.

4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli Amministratori della Sviluppumbria S.p.A. È di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14, comma 2, lettera e), del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Sviluppumbria S.p.A. al 31 dicembre 2013.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, c. 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Bilancio d'esercizio

Gli amministratori, nella redazione del bilancio, hanno fatto ricorso alla deroga alle norme di legge prevista dall'art. 2423, comma 4, c.c.; la deroga è stata motivata nella nota integrativa.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541

In particolare si è provveduto a riclassificare nella voce A1) ricavi delle vendite e delle prestazioni il provento derivante dalla chiusura degli acconti su lavori in corso conclusi in quanto i medesimi si riferiscono ad attività caratteristiche della Società. Il collegio sindacale a tale proposito condivide la riclassificazione operata.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

Conclusioni

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, così come redatto dagli Amministratori.

Perugia, 02.06.2014

Il Collegio Sindacale

Massimo Pannacci firmato

Renzo Stentella firmato

Marco Rossi firmato

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la Società

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UM...

Codice fiscale: 00267120541



Camera di Commercio
Perugia

**INCARICO PER LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE TELEMATICA DELLA
COMUNICAZIONE UNICA**

ALL'UFFICIO DEL REGISTRO DELLE IMPRESE E ALL'UFFICIO ALBO IMPRESE ARTIGIANE

(art. 9 D.L. 7/2007 convertito con L. 2 aprile 2007 n. 40)

Codice univoco di identificazione della pratica [717J4231]
Il/i sottoscritto/i dichiara/no:

A) Procura di conferire al sig. <u>Cavazzoni Christian</u> in qualità di (notario, intermediario, professionista incaricato ...) <u>Procuratore Speciale</u> procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'Ufficio del Registro delle Imprese / Ufficio Albo delle Imprese Artigiane competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al Registro delle Imprese, con effetto, sussistendo i presupposti di legge, ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dal decreto in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA.
B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati di attestare in qualità di amministratori - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 44/2000 e consapevoli delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo DPR 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti della società.
C) Domiciliazione di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica. (nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella <input type="checkbox"/> .
D) Cariche sociali che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'iscrizione delle cariche assunte in organi di amministrazione (art. 2383 c.c.) e di controllo (art. 2400 c.c.) della società.

	COGNOME	NOME	QUALIFICA (amministratore, sindaco, titolare ecc.)	FIRMA AUTOGRAFA
1	RENZACCI	GABRIO	Presidente del Consiglio	
2			di Amministrazione	
3				
4				
5				
6				

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica. Al presente modello deve inoltre essere allegata (in un file separato) copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa dal procuratore:

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire - anche in qualità di procuratore speciale (sopra lettera A) o di procuratore incaricato ai sensi dell'art. 2209 c.c. (con la procura depositata per l'iscrizione del Registro delle Imprese di _____ n. prot. _____) - in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma nella tabella di cui sopra.
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra identificata pratica corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui sopra alla citata pratica.

Ai sensi dell'art. 48 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 10 della legge 675/1996 si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c.

IMPORTANTE: le copie informatiche dei documenti di identità devono essere allegate alla pratica in un file separato da quello della procura.

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di PERUGIA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

UMBRIAFIERE S.P.A.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	BASTIA UMBRA (PG) PIAZZA MONCADA CAP 06083 C. FIERISTICO "L. MASCHIELLA" STRADARIO 80133
Numero REA	PG - 205822
Codice fiscale	02270300540
Forma giuridica	societa' per azioni
Stato della ditta	impresa in fase di aggiornamento
Stato attività	impresa in fase di aggiornamento

20274A

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2013
UMBRIAFIERE S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI
Capitolo 5 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

UMBRIAFIERE S.P.A

Sede in 06083 BASTIA UMBRA (PG) PIAZZA MONCADA
Codice Fiscale 02270300540 - Rea PG 205822
P.I.: 02270300540
Capitale Sociale Euro 284742 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI (SP)

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
 Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-30
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	2.000	4.000
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	270	539
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	40.703	48.844
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	127.657	112.477
Totale immobilizzazioni immateriali	170.630	165.860
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	5.619	3.019
3) attrezzature industriali e commerciali	2.065	768
4) altri beni	40.199	47.177
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	47.883	50.964
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 2 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
 Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	0	0
	Totale crediti	0	0
3) altri titoli		0	0
4) azioni proprie		0	0
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
	Totale immobilizzazioni (B)	218.513	216.824
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		110	100
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0	0
3) lavori in corso su ordinazione		0	0
4) prodotti finiti e merci		0	0
5) acconti		0	0
	Totale rimanenze	110	100
II - Crediti			
1) verso clienti			
	esigibili entro l'esercizio successivo	233.579	371.683
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso clienti	233.579	371.683
2) verso imprese controllate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti			
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari			
	esigibili entro l'esercizio successivo	21.480	11.953
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	21.480	11.953
4-ter) imposte anticipate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale imposte anticipate	0	0
5) verso altri			
	esigibili entro l'esercizio successivo	27.598	38.267
	esigibili oltre l'esercizio successivo	4.722	6.752
	Totale crediti verso altri	32.320	45.019
	Totale crediti	287.379	428.655
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate		0	0
2) partecipazioni in imprese collegate		0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti		0	0
4) altre partecipazioni		0	0
5) azioni proprie		0	0
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	0	0
6) altri titoli.		0	50.000

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 3 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
 Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	50.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	581.156	380.808
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa.	4.210	2.477
Totale disponibilità liquide	585.366	383.285
Totale attivo circolante (C)	872.855	862.040
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	2.689	118
Disaggio su prestiti emessi	0	0
Totale ratei e risconti (D)	2.689	118
Totale attivo	1.094.057	1.078.982
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	284.743	284.743
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	7.673	5.904
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	115.212	81.602
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0
Riserva ammortamento anticipato	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	1
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	0	0
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	0	0
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	0	0
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	0	0
Totale riserve da condono fiscale	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	115.211	81.603
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	60.741	35.378
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	60.741	35.378
Totale patrimonio netto	468.368	407.628
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	219.290	204.329

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 4 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A.

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	83.948	76.333
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	83.948	76.333
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	225.129	281.275
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	225.129	281.275
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.246	10.704
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	36.246	10.704
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.169	11.471
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.169	11.471
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.685	79.151
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	43.685	79.151
Totale debiti	402.177	458.934
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	4.222	8.091
Aggio su prestiti emessi	0	0
Totale ratei e risconti	4.222	8.091

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 5 di 9

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Totale passivo	1.094.057	1.078.982
----------------	-----------	-----------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Conti d'ordine		
	2013-12-31	2012-12-30
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
 Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Conto economico		
	2013-12-31	2012-12-30
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.712.976	1.591.102
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.000	0
altri	14.708	27.535
Totale altri ricavi e proventi	19.708	27.535
Totale valore della produzione	1.732.684	1.618.637
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	44.002	41.811
7) per servizi	1.091.956	996.688
8) per godimento di beni di terzi	138.113	151.217
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	169.727	164.759
b) oneri sociali	51.800	50.437
c) trattamento di fine rapporto	14.981	16.516
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	2.087	2.008
Totale costi per il personale	238.595	233.720
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	39.004	78.323
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.497	17.583
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	51.422	1.821
Totale ammortamenti e svalutazioni	102.923	97.727
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-10	5
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	30.790	27.009
Totale costi della produzione	1.646.369	1.548.177
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	86.315	70.460
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	45	370
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	14.065	4.778
Totale proventi diversi dai precedenti	14.065	4.778
Totale altri proventi finanziari	14.110	5.148

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	2.121	2.649
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.121	2.649
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	11.989	2.499
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	8
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	2
altri	26.126	2.465
Totale proventi	26.127	2.475
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	9.185	7.291
Totale oneri	9.185	7.291
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	16.942	-4.816
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	115.246	68.143
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.505	32.765
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	54.505	32.765
23) Utile (perdita) dell'esercizio	60.741	35.378

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Perugia, autorizzata con provvedimento n° 159194 del 22/11/2001 del ministero delle Finanze.

Reg. Imp. 5329/1998
Rea 205822

UMBRIAFIERE S.P.A

Sede in PIAZZA MONCADA - 06083 BASTIA UMBRA (PG) Capitale sociale Euro 284.742,96
INTERAMENTE VERSATO

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Premessa

Signori Soci/Azionisti,
Signori Soci

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, che viene sottoposto al vostro esame, evidenzia un utile di esercizio di Euro 60.741. Il Consiglio di Amministrazione propone ai Soci di destinarlo a riserva legale per € 3.037,05 e a riserva straordinaria per € 57.703,95.

Attività svolte

La vostra società opera nel settore delle attività di organizzazione di manifestazioni fieristiche nazionali, regionali e delle attività affini strumentali e connesse (congressi, concorsi e servizi alle imprese).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si rileva il positivo andamento delle manifestazioni fieristiche e il consolidamento delle iniziative di terzi che hanno contribuito a valorizzare l'uso flessibile e diversificato delle strutture.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice Civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione, mentre lo Stato patrimoniale è comunque esposto riportando in forma estesa tutte le voci previste dall'art. 2424 del Codice Civile. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428, punti 3) e 4) C. C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persone e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

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

Il presente bilancio è stato redatto in unità di euro.

Deroghe

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

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di avviamento, di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale.

In riferimento al disposto art. 2426 del Codice Civile, al principio contabile n. 24, in materia di bilancio, si precisa che:

- ✦ Le voci costi di impianto ed ampliamento, costi di ricerca, sviluppo e pubblicità e software sono state ammortizzate con aliquota del 20%;
- ✦ Le voci marchi e avviamento, sono state ammortizzate con aliquota del 5%, in quanto le attività di programmazione fieristiche necessitano di un lungo periodo di tempo per essere portate a regime. Ogni singola manifestazione, per affermarsi sul mercato, prevede cicli naturali di lungo periodo; tale scelta è avvalorata dal fatto che la società è in possesso dell'affidamento ventennale del centro fieristico e ciò consente una programmazione di lungo termine.

La voce altri costi pluriennali è composta dai costi per miglione su beni di terzi, ammortizzati in base al minore tra il periodo di utilità futura e quello residuo del contratto di locazione.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Tenuto conto delle potenzialità di utilizzo della struttura fieristica, che ad oggi risulta parzialmente sfruttata, la Società ha ritenuto utilizzare le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente, che risultano inferiori del 50% rispetto a quelle stabilite dalla normativa fiscale:

- ✦ impianti e macchinari: 5% 7,5% 10%
- ✦ attrezzature: 5%
- ✦ altri beni: 13,5% 5% 100%
- ✦ mobili e arredi: 6%
- ✦ macchine d'ufficio: 10%
- ✦ autovetture: 12,5%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. Essi sono espressi in valuta nazionale e non vi sono, quindi, problematiche relativamente al cambio di cui tener conto.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale. Essi sono espressi in valuta nazionale e non vi sono, quindi, problematiche relativamente al cambio di cui tener conto.

Ratei e risconti

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Rimanenze magazzino

Il criterio di valutazione delle rimanenze è il minore tra il costo ed il mercato; la configurazione di costo adottata è quella del costo medio ponderato.

Titoli

I titoli iscritti nell'attivo circolante, destinati ad essere detenuti per un breve periodo di tempo, sono stati valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore nominale.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Imposte differite

Non sono iscritte, in quanto non ne ricorrono i presupposti, imposte differite.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Riconoscimento costi

I costi sostenuti per l'acquisto di merci e per l'acquisizione di servizi sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, è costituito da 5 unità (un quadro e quattro impiegati). Il personale assunto a tempo determinato è stato per il 2013 di 74 unità per un impiego di 2645 ore.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
170.630	165.860	4.770

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2013
Ricerca, sviluppo e pubblicità	4.000			2.000	2.000
Diritti brevetti industriali	539		269		270
Concessioni, licenze, marchi				270	
Avviamento	48.844			8.141	40.703
Altre	112.477	43.774		28.594	127.657
Arrotondamento			1	(1)	
Totale	165.860	43.774		39.004	170.630

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Valore netto
Ricerca, sviluppo e pubblicità	4.000	4.000
Diritti brevetti industriali	539	539
Avviamento	48.844	48.844
Altre	112.477	112.477
Totale	165.860	165.860

Non sono presenti incrementi significativi.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
47.883	50.964	(3.081)

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	28.710
Ammortamenti esercizi precedenti	(25.691)
Saldo al 31/12/2012	3.019
Acquisizione dell'esercizio	3.120
Ammortamenti dell'esercizio	(520)
Saldo al 31/12/2013	5.619

Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Descrizione	Importo
Costo storico	13.112
Ammortamenti esercizi precedenti	(12.344)
Saldo al 31/12/2012	768
Acquisizione dell'esercizio	1.297
Saldo al 31/12/2013	2.065

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	275.034
Ammortamenti esercizi precedenti	(227.857)
Saldo al 31/12/2012	47.177
Acquisizione dell'esercizio	4.999
Ammortamenti dell'esercizio	(11.977)
Saldo al 31/12/2013	40.199

III. Immobilizzazioni finanziarie

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
110	100	10

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
337.379	428.655	(91.276)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	283.579			283.579
Per crediti tributari	21.480			21.480
Verso altri	27.598	4.722		32.320
Totale	332.657	4.722		337.379

La movimentazione del Fondo svalutazione crediti è la seguente:

Descrizione	Fondo svalutazione crediti
Saldo al 31/12/2012	23.118
Utilizzo nell'esercizio	2.618
Accantonamento esercizio	51.422
Saldo al 31/12/2013	71.922

L'accantonamento al Fondo svalutazione è ritenuto appropriato rispetto alla possibilità di riscossione dei crediti.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Tutti i crediti si riferiscono ad operazioni effettuate in Italia ed attengono all'attività caratteristica di Umbriafiere S.p.A..

I crediti verso altri, al 31/12/2013, pari a Euro 27.598 consistono, in particolare, in anticipi da fornitori.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	50.000	(50.000)

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Altri titoli	50.000		50.000	
	50.000		50.000	

I titoli detenuti erano rappresentati da obbligazioni del MPS (ex Banca Toscana) rimborsati alla scadenza al valore nominale.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
585.366	383.285	202.081

Descrizione	30/12/2013	30/12/2012
Depositi bancari e postali	581.156	380.808
Denaro e altri valori in cassa	4.210	2.477
Totale	585.366	383.285

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 30/12/2013	Saldo al 30/12/2012	Variazioni
2.689	118	2.571

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	2.689
	2.689

Passività

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
518.368	407.628	110.740

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
 Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	284.743			284.743
Riserva legale	5.904	1.769		7.673
Riserva straordinaria o facoltativa	81.602	33.610		115.212
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		2	(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	35.378	110.741	35.378	110.741
Totale	407.628	146.120	35.380	518.368

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	5.514	51,64
Totale	5.514	51,64

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

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	284.743	B			
Riserva legale	7.673				
Altre riserve	115.211	A, B, C			

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

B) Fondi per rischi e oneri

Non sono iscritti in bilancio fondi per rischi ed oneri.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
219.290	204.329	14.961

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	204.329	14.981	20	219.290

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
402.177	458.934	(56.757)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
 Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Acconti	83.948			83.948
Debiti verso fornitori	225.129			225.129
Debiti tributari	36.246			36.246
Debiti verso istituti di previdenza	13.169			13.169
Altri debiti	43.685			43.685
	402.177			402.177

- ✦ I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
- ✦ La voce "Debiti tributari" è riferita alle ritenute operate alla fonte per 14.345,23 ed alle imposte di competenza Ires e Irap per € 21.900,38.
- ✦ La voce "Debiti v/istituti di previdenza" si riferisce ai contributi previdenziali della tredicesima mensilità e della mensilità di dicembre.
- ✦ La voce "Acconto da clienti" è riferito alla prenotazione per gli spazi per la manifestazione di Agriumbria 2013.
- ✦ La voce "Debiti verso altri", in particolare, si riferisce al contributo associativo agli allevatori per le edizioni di Agriumbria passate.

Tutti i debiti si riferiscono ad operazioni effettuate in Italia.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
4.222	8.091	(3.869)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	4.222
Totale	4.222

La maggior parte è riferita ad assicurazioni ed utenze.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.732.684	1.618.637	114.047

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.712.976	1.591.102	121.874
Altri ricavi e proventi	19.708	27.535	(7.827)
Totale	1.732.684	1.618.637	114.047

L'aumento è dovuto in gran parte all'aumento dei ricavi di Agriumbria (prestazioni di servizi e incasso visitatori). Altri aumenti sono dovuti ad incrementi di servizi da utilizzi strutture da parte di terzi.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.596.369	1.548.177	48.192

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	44.002	41.811	2.191
Servizi	1.091.956	996.688	95.268
Godimento di beni di terzi	138.113	151.217	(13.104)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A			
Salari e stipendi	169.727	164.759	4.968
Oneri sociali	51.800	50.437	1.363
Trattamento di fine rapporto	14.981	16.516	(1.535)
Altri costi del personale	2.087	2.008	79
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	39.004	78.323	(39.319)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	12.497	17.583	(5.086)
Svalutazioni crediti attivo circolante	51.422	1.821	49.601
Variazione rimanenze materie prime	(10)	5	(15)
Oneri diversi di gestione	30.790	27.009	3.781
Totale	1.646.369	1.548.177	98.192

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Le principali spese comprendono i materiali di consumo, cancellerie, materiali pubblicitari utilizzati per le manifestazioni fieristiche.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Costi per servizi

Le spese di maggior rilievo comprendono allestimenti di padiglioni per manifestazioni per Euro 365.201, consulenze tecniche per l'organizzazione di manifestazioni per Euro 187.130,60, energia elettrica per Euro 110.528,76, riscaldamento per Euro 18.085,71, acqua per Euro 8.841, compensi agli amministratori per Euro 44.367,75, Collegio Sindacale per euro 13.000.

Costi per il godimento di beni di terzi

Le principali spese comprendono la locazione del centro fieristico per Euro 105.009 ed i noleggi di attrezzature per Euro 33.103.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Particolare rilievo assume la tassa sullo smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
11.989	2.499	9.490

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	45	370	(325)
Proventi diversi dai precedenti	14.065	4.778	9.287
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.121)	(2.649)	528
Risultato	11.989	2.499	9.490

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
-------------	-------	--------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Interessi su obbligazioni	45	45
Interessi bancari e postali	14.065	14.065
Totale	14.110	14.110

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Altre	Totale
Sconti o oneri finanziari	2.121	2.121
Totale	2.121	2.121

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
16.942	(4.816)	21.758

Descrizione	31/12/2013	Anno precedente	31/12/2012
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	8
Varie	26.127	Varie	2.467
Totale proventi	26.127	Totale proventi	2.475
Varie	(9.185)	Varie	(7.291)
Totale oneri	(9.185)	Totale oneri	(7.291)
	16.942		(4.816)

Tra i proventi straordinari assume rilievo la voce insussistenze del passivo per € 24.791 relativa alla diminuzione dei debiti verso l'associazione di categoria ARA Umbria per contributi al trasporto relativi alle edizioni passate della fiera Agriumbria. Le sopravvenienze passive di € 9.185 si riferiscono per la maggior parte ad un credito della Ara Umbria relativa al coordinamento della fiera Agriumbria per una edizione passata non stanziata.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
54.505	32.765	21.740

Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:	54.505	32.765	21.740
IRES	42.123	23.353	18.770
IRAP	12.381	9.412	2.969
Totale	54.505	32.765	21.740

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	44.368
Collegio sindacale	13.000

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Consiglio di amministrazione
Lazzaro Bogliari

Il sottoscritto Lazzaro Bogliari, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione della suddetta società, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

Verbale Assemblea dei Soci del 5 maggio 2014

L'anno duemilaquattordici il giorno cinque del mese di maggio, presso la sede legale della società UMBRIAFIERE S.p.A. in Bastia Umbra, Piazza Moncada, Centro Fieristico Lodovico Maschiella, veniva fissata in seconda convocazione alle ore 10.00 l'Assemblea dei Soci per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Bilancio al 31.12.13 e documentazione correlata; determinazioni conseguenti;
- 2) Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti:

- | | |
|---------------------|------------------------------------|
| - Lazzaro Bogliari | Presidente del Consiglio di Amm.ne |
| - Fabrizio Masci | Consigliere |
| - Carmelo Campagna | Presidente Collegio Sindacale |
| - Enrico Bartoletti | Sindaco effettivo |
| - Matteo Stangoni | Sindaco effettivo |

nonché Azionisti rappresentanti, in proprio o per delega costituenti la totalità del capitale sociale:

- | | |
|-----------------------|----------------------------------|
| - Gian Luigi Aquilini | Delegato Sviluppo Umbria S.p.A. |
| - Giorgio Mencaroni | Unioncamere Umbria e Consigliere |
| - Stefano Ansideri | Comune di Bastia Umbra |

L'Assemblea è presieduta dal Presidente Bogliari, così come previsto dallo statuto sociale.

I soci, in forza dell'art. 13 invitano Tiziano Falaschi, dipendente della Società, a fungere da segretario verbalizzante della seduta, che accetta.

Espletata tale operazione il Presidente, dopo aver controllato formalmente

le procedure, fa constatare che l'Assemblea deve ritenersi valida essendo presenti Azionisti rappresentati in proprio o per delega costituenti la maggioranza del capitale sociale.

Al primo punto dell'ordine del giorno, il Presidente dà lettura del bilancio 2013 e della documentazione allegata che riporta un risultato in utile di € 60.741,15. Successivamente relaziona ai presenti sull'andamento della gestione 2013 e quella del primo semestre 2014 che evidenzia il successo delle fiere tradizionali ed in particolare di Agriumbria. Viene poi messo in risalto il sostanziale equilibrio tra costi e ricavi con un particolare riferimento alle spese per manutenzioni che anche in futuro costituiranno un impegno costante per l'efficienza delle strutture. Indica infine gli obiettivi societari di investimento e sviluppo per i prossimi esercizi che vanno dalla copertura dell'area ex pensiline alla realizzazione della nuova area espositiva adiacente al fiume Chiascio. Il Presidente Bogliari propone l'approvazione del bilancio e dei suoi allegati e di destinare l'utile 2013 per euro 3.037,06 a riserva legale come da legge e euro 57.704,09 a riserva straordinaria, per una corretta patrimonializzazione della Società.

Interviene Stefano Ansideri per il Comune di Bastia Umbra che esprime un giudizio positivo in ordine alla gestione e al risultato di esercizio; informa inoltre l'intero C.d.A. di essersi impegnato per una definizione favorevole ad Umbriafiere del progetto della Coop Centro Italia che riguarda anche il terreno fino ad ora utilizzato in occasione della fiera Agriumbria.

I rappresentanti di Sviluppumbria Gian Luigi Aquilini e Unioncamere

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

Giorgio Mencaroni valutano positivamente il bilancio di esercizio.

Successivamente viene data lettura da parte del Presidente del Collegio Sindacale della relazione predisposta che sostanzialmente evidenzia parere positivo all'approvazione del bilancio.

L'Assemblea, dopo opportuni chiarimenti e valutazioni nel merito all'unanimità dei presenti approva il bilancio chiuso al 31.12.2013 con i suoi documenti allegati e delibera la proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Per il **secondo punto dell'ordine del giorno** nulla da verbalizzare.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta previa stesura, lettura e unanime approvazione del presente verbale.

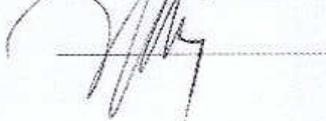
Il Segretario

Tiziano Falaschi



Il Presidente

Lazzaro Mogliari



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Perugia, autorizzata con provvedimento n° 159194 del 22/11/2001 del ministero delle Finanze.

Reg. Imp. 5329/1998
Rea.205822

UMBRIAFIERE S.P.A

Sede in PIAZZA MONCADA - 06083 BASTIA UMBRA (PG) Capitale sociale Euro 284.742,96
INTERAMENTE VERSATO

Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Azionisti della UMBRIAFIERE S.P.A

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2013, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c..".

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società UMBRIAFIERE S.P.A chiuso al 31/12/2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società UMBRIAFIERE S.P.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 16 aprile 2013.

c) A nostro giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società UMBRIAFIERE S.P.A per l'esercizio chiuso al 31/12/2013.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei soci.

Pagina 1

UMBRIAFIERE S.P.A

2. In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, e alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale
4. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
6. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
7. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
8. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c.. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
9. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
10. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 60.741 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.094.057
Passività	Euro	625.689
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	407.627
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	60.741
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.732.684
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.646.369
Differenza	Euro	86.315
Proventi e oneri finanziari	Euro	11.989
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	16.942
Risultato prima delle imposte	Euro	115.246

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

UMBRIAFIERE S.P.A

Imposte sul reddito	Euro	54.505
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	60.741

11. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile; punto 5, il Collegio sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di ricerca e sviluppo e costi di pubblicità per Euro 2.000.
12. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 6, il Collegio sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di un avviamento per Euro 40.703.
13. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
14. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2013, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Bastia Umbra, 31 marzo 2014

Il Collegio sindacale

Il Collegio Sindacale

Presidente Collegio sindacale	CARMELO CAMPAGNA
Sindaco effettivo	ENRICO BARTOLETTI
Sindaco effettivo	MATTEO STANGONI

Il sottoscritto Carmelo Campagna, in qualità di Presidente del Collegio Sindacale della suddetta società, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

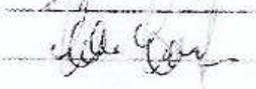
Bilancio aggiornato al 31/12/2013

UMBRIAFIERE S.P.A.
Codice fiscale: 02270300540

INCARICO PER LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE
TELEMATICA DELLA
COMUNICAZIONE UNICA ALL'UFFICIO DEL REGISTRO DELLE IMPRESE
(art. 9 D.L. 7/2007 convertito con L. 2 aprile 2007 n. 40)

Codice univoco di identificazione della pratica **602 L2330**

Il/la sottoscritto/i dichiara/no di conferire al
sig. FULCI GIOVANNI
in qualità di (1) PROFESSIONISTA INCARICATO
procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della
comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'ufficio del
registro delle imprese competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e
cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti
amministrativi previsti per l'iscrizione al registro delle imprese, con effetto,
sussistendo i presupposti di legge, ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali
individuati dal decreto in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della
partita IVA.

COGNOME	NOME	QUALIFICA (2)	FIRMA AUTOGRAFA
<u>BOGLIARO</u>	<u>LAZZARO</u>	<u>PRES. SDA</u>	
<u>CAMPAGNA</u>	<u>CARMELO</u>	<u>PRES. COLLEGGIO</u>	
_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in
formato pdf ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica.
Al presente modello deve inoltre essere allegata copia informatica di un documento di identità
valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.

(1) Specificare almeno una delle qualifiche, tra quelle previste dal D.M. del 2/11/2007, per gli
estremi del dichiarante, da riportare sul modello di comunicazione unica.

(2) Amministratore, titolare, socio, legale rappresentante, sindaco, ecc.

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di PERUGIA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**SOCIETA' PER IL
POTENZIAMENTO E LA
GESTIONE DELL'AREOPORTO
REGIONALE UMBRO DI
S. EGIDIO S.P.A. - S.A.S.E.
S.P.A.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	PERUGIA (PG) STRADA SANT EGIDIO SNC CAP 06134 FRAZIONE: AREOPORTO STRADARIO 81524
Indirizzo PEC	sase@legalmail.it
Numero REA	PG - 115277
Codice fiscale	00515910545
Forma giuridica	societa' per azioni
Stato della ditta	impresa in fase di aggiornamento
Stato attività	impresa in fase di aggiornamento

EAA6A0

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2013
**SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE
DELL'AREOPORTO REGIONALE UMBRO DI S.EGIDIO S.P.A. -
S.A.S.E. S.P.A.**

Sommario

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 6 - RELAZIONE SINDACI
Capitolo 7 - PROCURA
**Capitolo 8 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO
)**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...
Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Reg. Imp. 00515910545
Rea 115277

S.A.S.E. S.P.A

Sede in LOCALITA' S.EGIDIO - 06080 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 1.069.913,50 i.v.

Bilancio al 31/12/2013

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		86.048
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	357.389	224.722
- (Ammortamenti)	183.758	113.744
- (Svalutazioni)		
	173.631	110.978
<i>II. Materiali</i>	8.081.211	7.451.654
- (Ammortamenti)	3.303.774	2.966.504
- (Svalutazioni)		
	4.777.437	4.485.150
<i>III. Finanziarie</i>	3.369	10.304
- (Svalutazioni)		
	3.369	10.304
Totale Immobilizzazioni	4.954.437	4.606.432
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	803.364	1.105.272
- oltre 12 mesi	484.170	470.048
	1.287.534	1.575.320
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
	13.887	1.289.231
Totale attivo circolante	1.301.421	2.864.551
D) Ratei e risconti	60.970	55.073
Totale attivo	6.316.828	7.612.104
Stato patrimoniale passivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	3.014.992	3.018.629
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	313	313

Bilancio al 31/12/2013

Pagina 1

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione 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		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di acc.to plusvalenze art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi prev.li integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
		2
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		(748.131)
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		(1.529.793)
<i>Acconti su dividendi</i>		(748.131)
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
Totale patrimonio netto	737.383	2.270.811
B) Fondi per rischi e oneri	10.000	10.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	799.565	747.145
D) Debiti		
- entro 12 mesi	2.002.989	1.645.215
- oltre 12 mesi		
	2.002.989	1.645.215
E) Ratei e risconti	2.766.891	2.938.933
Totale passivo	6.316.828	7.612.104

Bilancio al 31/12/2013

Pagina 2

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Conti d'ordine	31/12/2013	31/12/2012
1) Rischi assunti dall'impresa		
2) Impegni assunti dall'impresa	500.000	892.635
3) Beni di terzi presso l'impresa		
4) Altri conti d'ordine		
Totale conti d'ordine	500.000	892.635
Conto economico	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.070.366	2.275.830
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.896	20.202
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	23.040	31.141
- contributi in conto esercizio	1.001.471	1.979.948
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	157.946	148.343
Totale valore della produzione	3.255.719	4.455.464
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	61.798	69.722
7) Per servizi	2.319.537	2.415.519
8) Per godimento di beni di terzi	30.754	30.750
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.285.501	1.334.607
b) Oneri sociali	432.951	373.509
c) Trattamento di fine rapporto	90.331	100.330
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	1.808.783	1.808.446
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	71.351	32.773
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	341.032	309.363
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	130.624	15.000
	543.007	357.136
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		10.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	19.411	476.571
Totale costi della produzione	4.783.290	5.168.144
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(1.527.571)	(712.680)

Bilancio al 31/12/2013

Pagina 3

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri

386	386	1.376
	386	1.376
	386	1.376

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

12.499		8.859
	12.499	8.859

17-bis) utili e perdite su cambi

(424)

Totale proventi e oneri finanziari

(12.113) (7.907)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

229.839

229.839

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

219.945

3

219.948

2
2

Totale delle partite straordinarie

9.891 (2)

Bilancio al 31/12/2013

Pagina 4

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(1.529.793)	(720.589)
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
a) Imposte correnti		27.542
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
		<u>27.542</u>
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	(1.529.793)	(748.131)

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Dott. Ing. Mario Fagotti



“Copia informatica conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Reg. Imp. 00515910545
Rea 115277

S.A.S.E. S.P.A

Sede in LOCALITA' S. EGIDIO - 06080 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 1.069.913,50 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Signori Azionisti,

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; tuttavia al fine di fornire un'informazione più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della relazione sulla gestione, alla quale si rimanda per l'illustrazione dell'attività aziendale e dell'andamento della gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Si evidenzia che la Società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di un'altra società o enti, secondo quanto stabilito all'art. 2497-sexies e 2497-septies del Codice Civile.

Criteri di formazione

Il Bilancio è stato redatto nel rispetto delle norme di legge, interpretate ed integrate dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, dai documenti emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, che è sostanzialmente basata, nel perdurare della attuale situazione di squilibrio economico, sull'impegno degli azionisti a continuare a fornire il proprio supporto finanziario fino al raggiungimento dell'equilibrio economico.

In particolare i piani previsionali economico-finanziari, prontamente aggiornati in base all'evolversi delle situazioni, predisposti dagli amministratori ed approvati dall'assemblea degli azionisti, prevedono il raggiungimento dell'equilibrio economico nel medio periodo, presupposto supportato dal completamento della struttura aeroportuale e dell'ottenimento della concessione ventennale rilasciata in data 13 maggio 2014. Il rilascio della concessione permetterà di gestire in proprio i diritti aeroportuali, e una volta stipulato il contratto di programma, rivisitare le tariffe aeroportuali il cui livello è ancora fermo ai valori del 2000 ed inoltre, siglare accordi commerciali a lungo termine e valorizzare appieno l'intera infrastruttura aeroportuale.

Come ampiamente illustrato nella relazione sulla gestione sino a oggi, prima del rilascio della concessione, la S.A.S.E. S.p.A. ha continuato a gestire l'aeroporto di Perugia in regime di "anticipata occupazione del demanio aeroportuale" come previsto dall'art. 17 Legge 135/97, anche per tutto l'esercizio 2013.

Il prolungarsi dei tempi necessari all'ottenimento della concessione ha dilazionato i tempi del raggiungimento dell'equilibrio finanziario ed economico rendendo necessario, nei primi mesi del 2014 un ulteriore intervento da parte degli azionisti attraverso una ulteriore ricapitalizzazione della società.

Come già avvenuto nei recenti esercizi, tale supporto si dovrà manifestare anche attraverso la copertura dei significativi costi di marketing necessari a sviluppare l'operatività dell'aeroporto.

In particolare con riferimento all'esercizio 2014 le previsioni economiche, patrimoniali e finanziarie formulate,

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

il supporto assicurato dai soci con riferimento alle spese di marketing e alla ricapitalizzazione in atto, oltre che agli affidamenti in corso, non sono prevedibili difficoltà per far fronte alle necessità finanziarie della società nell'orizzonte corrispondente ai prossimi 12 mesi.

Si rimanda inoltre a quanto descritto nella relazione sulla gestione, per maggiori dettagli in merito all'evoluzione prevedibile sulla gestione e alle azioni intraprese dagli amministratori.

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

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

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

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

Deroghe

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

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputate a rettifica delle singole voci.

Il software, le spese di impianto e le spese sostenute per l'ottenimento della certificazione dell'Aeroporto sono ammortizzate con una aliquota del 20%, ritenuta rappresentativa della relativa vita utile.

Le spese di pubblicità aventi carattere pluriennale sono state iscritte con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzate in un periodo di 3 esercizi.

Qualora alla data di chiusura dell'esercizio il valore, determinato con la sopra descritta metodologia, risulti durevolmente superiore al valore economico del bene, l'importo viene rettificato attraverso un'apposita svalutazione. Quando non ricorrano più i presupposti di tale svalutazione, viene ripristinato in tutto o in parte il valore originario.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote d'ammortamento sono state calcolate in maniera sistematica, tenuto conto del minor utilizzo per i nuovi beni acquisiti.

Le aliquote applicate, invariate rispetto all'esercizio precedente, sono le seguenti:

- aerostazione 5%;
- attrezzatura e mezzi antincendio 10%;
- automezzi specifici 20%;
- autoveicoli 25%;

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

- attrezzi e utensili 15%;
- mobili e arredi 15%;
- mobili d'ufficio 12%;
- macchine elettroniche 20%;
- impianti 15%;
- impianto d'allarme e televisivo 30%;
- impianto parcheggio 10%;
- radiomobile 25%
- impianti telefonici 20%;
- beni strum.li specifici 15%;
- strutture pubblicitarie 15%;
- piste, strade, recinzioni e parcheggi 5%;
- segnaletica 15%.

Le aliquote per il processo di ammortamento sono ridotte alla metà nel primo esercizio di entrata in funzione del bene.

Le immobilizzazioni che alla data di chiusura dell'esercizio risultino durevolmente di valore inferiore a quello contabilizzato sono iscritte a tale minore valore, che tuttavia potrà essere rettificato nei successivi bilanci qualora vengano meno le ragioni all'origine della svalutazione.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico; i costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alla residua possibilità d'utilizzo degli stessi.

Beni in concessione

Tra le Altre immobilizzazioni materiali sono iscritti i "Beni in Concessione", nell'estensione e con le modalità indicate di seguito, che includono gli oneri sostenuti per la programmazione e la costruzione della nuova aerostazione, comprensiva delle piste e strade, dei parcheggi della pista, iscritti al netto del contributo ricevuto dall'ENAC. Sulla quota dei suddetti beni disponibili per l'uso, la Società ha iniziato il processo d'ammortamento, ritenuto rappresentativo del deperimento economico tecnico, a partire dall'esercizio d'entrata in funzione dei beni; tale ammortamento viene effettuato nel periodo minore tra quello di utilità futura dei costi sostenuti, rappresentato sulla base delle aliquote precedentemente indicate e ritenute quelle maggiormente rappresentative della vita utile dei cespiti, e che non supera in ogni caso la durata ventennale della concessione.

E' opportuno considerare che al 31 dicembre 2013 la società, sulla base delle previsioni normative di cui all'art. 17 Legge 135/97, ritiene non si rendano necessari accantonamenti ad un fondo rinnovamento beni gratuitamente devolvibili. La norma prevede, infatti, che i proventi relativi ai diritti aeroportuali siano destinati "agli interventi indifferibili e urgenti necessari all'attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle infrastrutture aeroportuali nonché all'attività di gestione aeroportuale" e le attività di manutenzione di tali beni sono effettuate dalla società in modo continuativo con addebito al conto economico dei relativi costi. Le opere di ampliamento aeroportuale sono iscritte tra le immobilizzazioni materiali "Beni in concessione" compresa l'ultimazione dell'adeguamento della strip di volo e rimozione di ostacoli alla navigazione nonché il perfezionamento degli ultimi atti di esproprio.

Gli investimenti strutturali derivanti dai lavori di ampliamento aeroportuale (in particolare l'ampliamento della pista, la realizzazione dei piazzali sosta aeromobili e i lavori 150 anni Unità d'Italia), rimasti a carico di SASE S.p.A. vengono ammortizzati secondo il periodo della concessione ventennale richiesta e ottenuta il 14 maggio 2014, o, se minore, sulla base della loro durata economico – tecnica .

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, stimato tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e dei singoli debitori; si precisa inoltre che non esistono crediti in valuta.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide rappresentate da depositi bancari e postali sono iscritti al valore di presumibile realizzazione. Il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del relativo valore di estinzione, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione; si precisa inoltre che non esistono debiti in valuta.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano de terminabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere. Eventuali rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile vengono indicati nella Nota Integrativa, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi e oneri.

TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il TFR corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte dell'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti. In considerazione della mancanza dei presupposti necessari previsti dai Principi Contabili di riferimento, prudenzialmente non vengono contabilizzati gli effetti derivanti dalla fiscalità differita attiva.

Riconoscimento ricavi e costi

I ricavi (di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi) ed i costi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Contributi in conto capitale

I contributi in conto capitale su beni propri vengono contabilizzati con la tecnica dei risconti passivi pluriennali, determinando gli importi da accreditare annualmente al conto economico alla voce "Altri ricavi" sulla base del periodo di ammortamento del cespite di riferimento. I contributi in conto capitale su beni gratuitamente devolvibili, ricevuti da ENAC a fronte dei lavori di ampliamento aeroportuali, sono stati portati a decremento del valore degli investimenti effettuati quando sussiste la ragionevole certezza della loro maturazione.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Il contributo ricevuto dalla Regione Umbria pari ad euro 3.000.000 per i lavori di ampliamento aeroportuale è stato iscritto alla voce risconti passivi pluriennali, ed annualmente decrementato in funzione dell'ammortamento del cespite di riferimento attesa la sua giusta destinazione. Il processo di ammortamento ha avuto inizio nell'esercizio 2012 in quanto è stato definito il piano finanziario degli interventi con Enac e Regione Umbria per definire gli interventi che rimangono e rimarranno a carico SASE.

Tasse aeroportuali

Ai sensi dell'art 17 del DL 67/97 convertito con legge 23 maggio 1997 n. 135, la Società è stata autorizzata all'anticipata occupazione dei beni demaniali rientranti nel sedime aeroportuale dell'aeroporto di Perugia dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con D.D. n. 24/14 del 16/10/1998, che in data 26/03/1999 con verbale di consegna temporanea la D.C.A. di Roma Urbe ha proceduto alla formale consegna dei beni di cui al provvedimento 131737/14SAB datato 09/03/1999. Il Ministero ha stabilito che la Società ha titolo di introitare i diritti aeroportuali di cui all'art 1 lettere a e b della legge n. 324/76 e la tassa erariale istituita con DL 28/02/74 n. 47 convertito nella legge 16/04/74 n.117 con vincolo di destinazione agli interventi necessari alle manutenzioni ordinarie e straordinarie alle infrastrutture aeroportuali nonché all'attività di gestione aeroportuale secondo appositi piani di intervento. Conseguentemente a far data dall'ottenimento della prima concessione, la Società ha iscritto i diritti aeroportuali alla voce "A1 Ricavi delle vendite e prestazioni".

Ai sensi dell'art 17 del DL 67/97 convertito con legge 23 maggio 1997 n. 135, in caso di mancato affidamento della concessione totale il Ministero ha titolo di dichiarare la decadenza della provvisoria occupazione e l'obbligo della restituzione delle somme introitate, con l'esclusione delle spese relative agli investimenti e alle manutenzioni delle infrastrutture aeroportuali già realizzate.

Si segnala peraltro che il consuntivo degli interventi, redatto per l'annualità 01/01/2012 - 31/12/2012 è stato approvato da ENAC unitamente al piano previsionale degli interventi per l'esercizio 2013. E' in corso di definizione il consuntivo degli interventi 2013.

Relativamente ai costi sostenuti nei periodi precedenti, presentati all'ENAC secondo le modalità previste dall'art. 17 medesimo, si evidenzia che ad oggi la società ha ottenuto l'approvazione dei consuntivi presentati.

A seguito del rilascio della concessione definitiva ventennale ottenuta nel corso del 2014, per quanto riguarda la destinazione delle somme residue riferite all'art. 17 derivanti dall'annualità 2013, le stesse verranno utilizzate per lecito e legittimo uso nell'esercizio 2014

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico aziendale alla data del 31/12/2013, ripartito per categoria, ha subito le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadro	1	1	
Impiegati	11	11	
Operai	24	22	2
	37	35	2

Il contratto di lavoro applicato è quello per il Personale di Terra del Trasporto Aereo e delle Attività Aeroportuali - gestori. Le variazioni sono da riferirsi ad assunzioni a tempo determinato per periodiche necessità operative anche in funzione della stagionalità dei voli. La media dei dipendenti nel corso del 2013 è stata di 39,25 unità, sempre a seguito delle assunzioni stagionali. L'azienda durante l'anno si avvale altresì di numero 3 unità interinali.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	86.048	(86.048)

Il decremento è relativo al versamento dei decimi residui al 31/12/2012, come meglio descritto nel capitolo del Patrimonio netto.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
173.631	110.978	62.653

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2013
Ricerca, sviluppo e pubblicità		117.834		39.278	78.556
Diritti brevetti industriali	2.726	2.838		1.547	4.017
Immobilizzazioni in corso e acconti		12.212			12.212
Altre	108.253	1.118		30.526	78.845
Arrotondamento	(1)		(1)		
	110.978	134.002	(1)	71.351	173.630

Le movimentazioni intervenute sono da riferirsi:

- L'incremento realizzato tra i costi di pubblicità è da riferirsi alle spese che la società ha sostenuto a titolo di marketing per l'attivazione della nuova rotta "Bucarest" effettuata da Wizzair. L'appostazione è stata iscritta tra le immobilizzazioni immateriali in quanto considerata costo di start-up, con il consenso espresso del collegio sindacale; nel corso del 2013 è iniziato il processo di ammortamento per la durata di anni tre;
- Quanto ad euro 2.838 per acquisto di nuove dotazioni di software;
- Le immobilizzazioni in corso sono, incrementate per le spese legali sostenute nell'esercizio per il rilascio della concessione definitiva ventennale;
- Le "Altre Immobilizzazioni immateriali" hanno registrato un incremento relativo a costi sostenuti per la redazione dei manuali operativi di gestione.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo tra le immobilizzazioni immateriali né in altre voci.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
4.777.437	4.485.150	292.287

Terreni e fabbricati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Descrizione	Importo	
Costo storico	55.379	di cui terreni 55.379
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.161)	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2012	53.218	
Acquisizione dell'esercizio		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		
Saldo al 31/12/2013	53.218	

Impianti ed attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	2.525.778
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.118.236)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	407.542
Acquisizione dell'esercizio	124.228
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(102.302)
Saldo al 31/12/2013	429.468

L'incremento registrato tra gli impianti ed attrezzature è da riferirsi a nuove dotazioni in riferimento al riposizionamento ed all'ampliamento dell'aerostazione, che sono così ripartiti:

bene	Incremento
IMPIANTI CONTROLLO BAGAGLI PASSEGGERI	3.305
IMPIANTO PARCHEGGIO	46.557
IMPIANTI SPECIFICI	26.627
RADIOMOBILE	666
ATTREZZI E UTENSILI	1.553
ATTREZZ. IND. E COMM.LI	874
BENI STRUMENTALI SPECIFICI	8.756
SEGNALETICA	4.620
MEZZI DI CARICO/ SCARICO/ SOLLEV.	29.950
MOBILI E ARREDI	1.320
	124.228

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	4.862.224
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(846.107)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	4.016.117
Acquisizione dell'esercizio	589.553
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	(84.223)
Giroconti positivi (riclassificazione)	8.273
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Giroconti negativi Fondo Ammortamento	3.761
Ammortamenti dell'esercizio	(238.730)
Saldo al 31/12/2013	4.294.751

La voce altri beni è da riferirsi alle immobilizzazioni per "Beni in Concessione" che esprimono i costi sostenuti dalla società, fino alla data di chiusura del presente bilancio, per la realizzazione delle opere di ampliamento Aeroportuale.

Le immobilizzazioni iscritte sono esposte al netto dei contributi in conto capitale, concessi dall'ENAC (cessioni fatturate), mentre il contributo in conto capitale ricevuto dalla Regione Umbria è stato iscritto tra i Risconti passivi pluriennali, decrementato in base al periodo di ammortamento dei beni agevolati (ampliamento pista, piazzali e lavori dei 150 anni) sulla base delle politiche contabili descritte nella presente Nota Integrativa.

Le variazioni intervenute sono da attribuirsi:

- incrementi realizzati nell'esercizio corrente;
- decrementi per gli importi dei lavori fatturati ad ENAC;
- Incrementi per la riclassificazione dalla voce immobilizzazioni immateriali e materiali in corso per la definizione dell'opera di ampliamento aeroportuale.

La seguente tabella evidenzia nel dettaglio tali movimentazioni.

Descrizione beni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche
AEROSTAZIONE	117.285		
ADEGUAMENTO STRIP DI PISTA	424.851		8.273
AMPLIAMENTO AEROPORTO	38.349		
ESPROPRIO	9.068	84.223	
	589.553	84.223	8.273

La riclassificazione relativa alla voce adeguamento strip di pista proviene dalla voce beni materiali in corso e si riferisce ai costi sostenuti per i lavori di completamento della strip di pista ed abbattimento degli ostacoli al volo.

I decrementi riferiti al cespite eproprio sono da riferirsi agli importi relativi agli espropri rifatturati ad ENAC.

Lavori di ampliamento aeroportuale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Progetto di investimento

Il progetto di investimento relativo alla realizzazione degli interventi infrastrutturali dell'aeroporto tra ENAC e SASE era originariamente definito con l'atto n. 95 del 7 maggio 2004, ad integrazione dall'atto n. 59 del 18 giugno 2003 in regolazione nell'accordo di programma quadro per le infrastrutture aeroportuali tra Governo e Regione Umbria del 21/12/2001 che prevedeva le modalità generali per la realizzazione ed il finanziamento delle seguenti opere:

- prolungamento della pista di volo
- ampliamento del piazzale sosta aeromobili
- fabbricato polivalente mezzi rampa antincendio.

Nel corso dell'esercizio 2013 sono state ultimati i lavori relativi all'adeguamento della strip della pista di volo e rimozione di ostacoli alla navigazione aerea.

Fonti di finanziamento

L'insieme dei lavori sopra esposti prevedeva un costo complessivo di euro 10.604.258 la cui copertura finanziaria era garantita da contributi in conto capitale concessi da parte dell'ENAC per complessivi euro 10.262.294 mentre la quota residua, pari ad euro 341.964, sarebbe stata sostenuta attraverso le risorse della Società.

Le fonti di finanziamento del suddetto contributo erano articolate come segue:

1. Finanziamento Legge 135/97 art. 5 (mutuo) pari ad Euro 4.338.238, da erogare a rimborso delle quote capitale di un mutuo che la Società avrebbe dovuto negoziare con il sistema bancario. La quota interesse (variabile) sarebbe stata in parte oggetto di agevolazione ed in parte a carico della Società (importo complessivo euro 6.197.483);
2. Finanziamento Legge 194/98 art. 1 comma 1 (contributo) pari ad euro 2.324.056;
3. Finanziamento Legge 376/2003 (contributo) pari ad euro 3.600.000.

A seguito delle disposizioni intervenute in sede del bilancio dello Stato (introdotte con legge 24/12/2003 n. 350), della riduzione della quota di trasferimenti destinati dall'ENAC per il pagamento delle rate dei mutui con onere a carico dello Stato, non è stato possibile mettere a disposizione dell'Ente l'importo di euro 6.197.483 comprensivo della quota interessi. Successivamente con DM Trasporti n. 109T del 24/07/2007 è stato reso disponibile sul bilancio ENAC l'importo di euro 3.000.000 da destinare ai lavori di prolungamento della pista di volo ed ampliamento del piazzale di sosta aeromobili dell'aeroporto di Perugia.

La Giunta Regionale dell'Umbria, con delibera n. 1430 del 2/8/2006 ha reso disponibile, in conseguenza alle criticità finanziarie verificatesi per la mancata erogazione del finanziamento L. 135/97 art. 5 il complessivo importo di euro 3.000.000 a favore della SASE da destinare alla realizzazione degli interventi previsti nella convenzione ed in particolare del prolungamento della pista di volo e dell'ampliamento del piazzale aeromobili.

A seguito della realizzazione degli interventi di completamento della struttura nell'ambito dei programmi di opere previste per le celebrazioni dei 150 anni dell'anniversario dell'Unità d'Italia, si è reso necessario ridefinire il piano degli interventi con il secondo atto aggiuntivo alla convenzione n. 59 siglato il 2 aprile 2009 tra SASE ed ENAC.

Nuovo Piano degli interventi e quadro economico - finanziario

In relazione alle variazioni intervenute (Convenzione n. 159 del 2009) il piano degli interventi prevede:

- prolungamento della pista di volo
- ampliamento del piazzale sosta aeromobili

a fronte del piano investimenti definitivo quadro economico si configura:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

A) prolungamento della pista di volo:	euro	9.672.421
comprensivo di oneri per espropri	euro	4.091.461
e spese generali	euro	365.672

B) ampliamento piazzale sosta aeromobili:	euro	864.189
comprensivo di spese generali	euro	47.262
e bonifica ordigni bellici	euro	4.698

per un ammontare complessivo di euro 10.536.610.

In ragione delle variazioni intervenute in merito alle fonti di finanziamento, il nuovo piano finanziario della convenzione era così determinato:

- | | | |
|---|------|-----------|
| • Finanziamento Legge 194 /98 art. 1 comma 1 (contributo) | euro | 2.324.056 |
| • Finanziamento Legge 376/2003 (contributo) | euro | 3.600.000 |
| • DM n. 109T del 24/07/2007 (contributo) | euro | 3.000.000 |
| • Atto G.R. UMBRIA (contributo) | euro | 3.000.000 |
| • SASE SPA | euro | 341.964 |

Totale euro 12.266.020

Successivamente:

- per i lavori relativi al piazzale il dispositivo Enac 06/0653/OOR del 06/02/2006 accerta un quadro economico conforme all'importo dei lavori previsto nella convenzione 150, con un importo consuntivo rimesso da Sase SpA pari ad euro 863.249,01;
- per i lavori relativi al prolungamento pista con dispositivi Enac a seguito di economie di lavori e ribassi d'asta il totale intervento è stato quantificato in euro 8.656.310,41.

A seguito del verbale di chiusura amministrativo contabile avvenuto in data 23/04/2012 per i lavori di prolungamento pista RWY01/19 ed ampliamento piazzale sosta aa/mm tra SASE SpA, Enac e Responsabile Unico del Procedimento (RUP) è stato delineato il quadro economico del totale degli investimenti.

Opera	Convenzione 159
Piazzale	863.249,68
Pista	8.656.310,41
	9.519.560,09

A fronte del predetto quadro economico definitivo, ed in base all'accordo del 15/07/2009 sottoscritto da Enac, Regione Umbria, Unità di Missione e Sase SpA, Enac ha destinato anziché euro 9.924.056,05 in precedenza assegnato un totale definitivo di euro 7.614.056,05 destinando la differenza di euro 1.310.000,00 all'Unità di Missione per il completamento della realizzazione delle opere relative alle celebrazioni dei 150 anni unità d'Italia.

Il contributo a favore di Sase SpA complessivo di euro 7.614.056,05, è stato alla data del 31/12/2013 erogato per complessivi euro 7.559.340,54.

Per quanto riguarda il contributo ricevuto dalla Regione, la stessa con nota 8960 del 19/01/2012 ha stabilito di impegnare il contributo a suo tempo erogato a favore di Sase SpA con DGR 1430/2006 di euro 3.000.000,00 così come di seguito riportato:

Pista e Piazzale	1.905.504,04
Lavori 150 anni unità d'Italia	500.000,00
Adeguamento strip e lavori integrativi	594.495,96
Totale finanziamento	3.000.000,00

A seguito del completamento del processo di ricognizione degli intereventi finanziabili con ENAC, la Società ha provveduto ad imputare il contributo ricevuto dalla Regione Umbria, attualmente iscritto fra i risconti

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

passivi a copertura delle seguenti opere:

- guida planata per euro 66.303
- esproprio per euro 25.706
- ampliamento pista per euro 1.948.150
- ampliamento piazzale per euro 45.535
- ampliamento aeroporto per euro 507.244
- adeguamento strip e abbattimento ostacoli alla navigazione 407.062
per complessivi euro 3.000.000

Come evidenziato, nell'ambito della programmazione finanziaria pertanto Sase SpA sarà tenuta a corrispondere euro 500.000, per il completamento dell'opera, all'Unità di Missione. Tali impegno è esposto nei conti d'ordine al presente bilancio

Al 31 dicembre 2013 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca o privilegi.

In considerazione delle previsioni normative di cui all'art. 17 Legge 135/97 non si rendono necessari accantonamenti ad un fondo rinnovamento beni gratuitamente devolvibili. Infatti la norma prevede che i proventi relativi ai diritti aeroportuali siano destinati "agli interventi indifferibili e urgenti necessari all'attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle infrastrutture aeroportuali nonché all'attività di gestione aeroportuale" che sono ritenuti necessari al mantenimento dei beni in concessione. Conseguentemente le attività di manutenzione di tali beni sono effettuate in modo continuativo con addebito al conto economico dei relativi costi.

Espropri per pubblica utilità

Si evidenzia che ai fini della realizzazione del progetto di investimento precedentemente descritto la Società ha proceduto all'attuazione di un piano di espropri per pubblica utilità dei terreni necessari alla realizzazione del progetto di ampliamento aeroportuale. A tal fine è stato presentato un piano particolare di esproprio delle aree oggetto dell'intervento che prevedeva un onere complessivo pari a euro 2.601.000. Al fine di evitare ritardi nella realizzazione del progetto di ampliamento, in data 5 agosto 2005 è stato emanato il decreto di esproprio con procedura di urgenza, in virtù della convenzione 95/2004 che ha delegato la SASE SPA quale società di gestione dell'aeroporto, ad emanare tutti gli atti e i provvedimenti del procedimento espropriativo, comunicando l'indennità determinata per ogni espropriato.

Successivamente per prescrizioni ENAC è stato espropriato ulteriore terreno per la realizzazione della RESA oltre la testata RWY01/19, interessante due ditte per un importo complessivo di euro 224.740 e quindi l'onere complessivo per espropri ammontava ad euro 2.825.740.

Nell'ambito di tale procedura è sorto un contenzioso con una delle società espropriate in quanto ai fini della valutazione non erano stati considerati alcuni immobili ad uso agricolo ubicati nelle aree oggetto di esproprio. Per comporre in via stragiudiziale tale controversia è stata nominata una "Terna tecnica", come previsto dalla procedura degli espropri in base al nuovo Testo Unico sulle espropriazioni per pubblica utilità, che in data 9 gennaio 2006 ha determinato un valore complessivo del compendio comprensivo degli immobili di euro 3.096.000, anziché di euro 1.884.000, come precedentemente valutato, riconoscendo la legittimità dell'istanza dell'azienda espropriata ed un maggior valore di euro 1.212.000.

Di conseguenza i nuovi importi, considerando l'effettivo valore di stima per tutti i terreni espropriati a seguito dei verbali di consistenza, inseriti nelle somme a disposizione dei lavori è risultato di euro 4.091.462.

Tali volumetrie, a seguito dell'art. 33 della Legge Regionale n. 21 del 3 novembre 2004, possono essere alternativamente delocalizzate all'interno del territorio comunale in cui sono ubicate, consentendo anche una possibile variazione di destinazione d'uso.

In data 6 marzo 2006, era stato definito un accordo di composizione bonaria della controversia tra SASE e la società espropriata che consentiva a quest'ultima di decidere, entro il 31 dicembre 2006, se e in che misura utilizzare le volumetrie oggetto di esproprio su altri terreni all'interno dei comuni di pertinenza. Tale accordo è stato rinegoziato in data 18 dicembre 2006, prorogandone la scadenza al 31 dicembre 2007, ed ulteriormente prorogato al 31 ottobre 2008 a seguito di un nuovo accordo. Il Comune di Assisi, con delibera del Consiglio Comunale del 12 settembre 2008 n. 131, ha approvato la delocalizzazione dei volumi situati all'interno del piano particolareggiato dell'Aeroporto Internazionale dell'Umbria - Perugia - San Francesco d'Assisi (oggetto dell'esproprio per pubblica utilità) all'interno dei propri territori. Dalla somma stimata dalla "terna tecnica" riferita alla parte dei fabbricati siti in agro di Assisi è stato decurtato l'importo di euro 1.222.159 in considerazione del fatto che la volumetria oggetto di procedura ablativa sarà ricollocata e quindi riutilizzata dal soggetto espropriato. Con una ulteriore scrittura privata di proroga è stata concessa alla parte

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

espropriata la possibilità di delocalizzare i volumi situati nel Comune di Perugia, con il termine ultimo del 31 marzo 2009. Poiché l'espropriato non ha raggiunto un accordo con il comune di Perugia, in data 10/07/2009 si è provveduto al pagamento del saldo di quanto sopra esposto ammontante ad euro 275.841.

Con dispositivo Enac n.9/IPP del 01/12/2011 è stato approvato il nuovo quadro economico degli espropri che riporta un importo complessivo di euro 3.144.771,70.

A tutt'oggi sono in corso di definizione alcuni atti di esproprio, e al 31 dicembre 2013 residuano in bilancio debiti per espropri da pagare per euro 42.138,64

Immobilizzazioni in corso e acconti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2012	8.273
Acquisizione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	(8.273)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2013	

Il decremento è dovuto alla riclassificazione dei lavori in corso, in quanto completati nel corso del 2013 relativi alla strip di volo, ampiamente illustrati nei precedenti paragrafi.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
3.369	10.304	(6.935)

Crediti

Descrizione	31/12/2012	Incremento	Decremento	31/12/2013
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altri	10.304		6.935	3.369
Arrotondamento				
	10.304		6.935	3.369

Sono da riferirsi a depositi cauzionali vari prestati ad enti e relativi ad utenze.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				3.369	3.369
Totale				3.369	3.369

C) Attivo circolante

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.287.534	1.575.320	(287.786)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	433.718			433.718
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	213.214	7.582		220.796
Per imposte anticipate				
Verso altri	156.432	476.589		633.021
Arrotondamento		(1)		(1)
	803.364	484.170		1.287.534

Tra i Crediti Verso clienti sono comprese fatture da emettere per euro 53.494.

Tra i crediti tributari entro i dodici mesi sono compresi:

- Credito Iva per euro 130.556;
- Credito Ires per euro 11;
- Credito per acconti Irap euro 28.876;
- Ritenute subite per euro 53.771.

I crediti tributari oltre i dodici mesi sono rappresentati dalle imposte dell'anno 1993 richieste a rimborso per euro 6.596, comprensive di interessi, oltre al rimborso patrimoniale per euro 985.

Tra i crediti verso altri entro 12 mesi sono altresì compresi euro 106.667 per contributi in conto esercizio di competenza 2013 in quanto deliberati entro la data di chiusura dell'esercizio da incassare nel 2014.

I crediti verso altri oltre i dodici mesi sono rappresentati dal deposito cauzionale pari al 10% degli introiti derivanti dalle tasse aeroportuali di cui all'art. 17 decreto 67/97 convertito in Legge 135/97 per euro 476.589.

Con l'ottenimento della concessione tale deposito verrà restituito previa rendicontazione delle spese sostenute.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	Totale
Saldo al 31/12/2012	291.000	291.000
Utilizzo nell'esercizio		
Accantonamento esercizio	130.624	130.624
Saldo al 31/12/2013	421.624	421.624

L'accantonamento appostato di euro 130.624 rappresenta un adeguamento del fondo in rapporto al portafoglio crediti dell'azienda per clienti entrati in procedure concordatarie, concorsuali o di difficile esigibilità. L'accantonamento è stato stanziato a fronte dei rischi connessi ai crediti in procedura concorsuale, rappresentati da Belleair (fallimento dicembre 2013), Skybridge (fallimento primi mesi del 2014) e Aeroclub Perugia (commissariata e sciolta sempre a fine 2013) per un importo complessivo del credito di euro 172.603, oltre ad una svalutazione indiretta stimata su base collettiva

Il fondo comprende anche l'accantonamento specifico, già appostato in precedenti esercizi, relativo alla totale copertura del credito vantato nei confronti della società "Minerva Airlines SpA", per € 264.408. La società è stata dichiarata fallita nel corso del 2004 ed il credito è stato ammesso come chirografario nel passivo fallimentare.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	148.789				633.021	781.810
Entro U.e.	214.159					214.159
Extra U.e.	492.394					492.394
F.do	(421.624)					(421.624)
Svalutazione						
Totale	433.718				633.021	1.066.739

Si evidenzia che in considerazione dell'attività tipica esercitata i principali clienti della società sono:

- Ryanair che nell'esercizio 2013 ha generato un volume d'affari di circa euro 1.541.953;
- Delta Aerotaxi che nell'esercizio 2013 ha generato un volume d'affari di circa euro 242.202;
- Belle Air che nell'esercizio 2013 ha generato un volume d'affari di circa euro 214.094;
- Wizzair che nell'esercizio 2013 ha generato un volume d'affari di circa euro 157.612;

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
13.887	1.289.231	(1.275.344)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali		1.278.537
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	13.887	10.694
Arrotondamento		
	13.887	1.289.231

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
60.970	55.073	5.897

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
canoni telefonici	1.876
canoni leasing	942
canoni noleggio	849
canoni software	196
assicurazioni	57.107
	60.970

Passività

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

A) Patrimonio netto

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

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni	
	737.383	2.270.811	(1.533.428)	
Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	3.018.629		3.637	3.014.992
Riserva legale	313			313
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2		2
Utili (perdite) portati a nuovo			748.131	(748.131)
Utile (perdita) dell'esercizio	(748.131)	(1.529.793)	(748.131)	(1.529.793)
	2.270.811	(1.529.791)	3.637	737.383

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva a copertura parziale perdite	Risultato d'esercizio	Perdite pregresse	Arroton Euro	Totale
Totale al 01/01/2012	3.734.504	267		(889.423)	(826.471)	1	2.018.878
Abbattimento Capitale sociale per copertura perdite	(1.715.940)	46		889.423	826.471		
Sottoscrizione capitale sociale	1.000.065						
Arrotondamento						(1)	
Risultato dell'esercizio 2012				(748.131)			
Totale al 31/12/2012	3.018.629	313		(748.131)			2.270.811
Errata imputazione per irregolare sottoscrizione	(3.637)						
Giroconto perdita 2012				748.131	(748.131)		
Arrotondamento						2	
Risultato dell'esercizio 2013				(1.529.793)			
Totale al 31/12/2013	3.014.992	313		(1.529.793)	(748.131)	2	737.383

La diminuzione del capitale sociale è intervenuta a seguito del fallimento dell'azionista "OIER SRL" in quanto la sottoscrizione avvenuta nel 2012, per la ricapitalizzazione deliberata dall'assemblea degli azionisti del 9 maggio 2012, è risultata "irregolare" per il mancato versamento nei tempi e con le modalità previste.

La società con Assemblea straordinaria del 13 febbraio 2014 ha approvato la situazione al 30 settembre 2013 che evidenziava una perdita di periodo pari ad euro 1.196.887, e conseguentemente ha deliberato:

- 1) Di ridurre a seguito delle perdite realizzate, nel 2012 di euro 748.131 unitamente a quella di periodo al 30/09/2013 di euro 1.196.887 per complessivi euro 1.945.018, il capitale da euro 3.014.992,20 ad euro 1.069.913,50 mediante riduzione del valore nominale delle 24.043 azioni in cui è suddiviso il capitale sociale da euro 125,40 ad euro 44,50;
- 2) Di utilizzare la somma così resasi disponibile di euro 1.945.078,70 quanto ad euro 1.945.018,00 ad integrale copertura delle perdite e quanto alla differenza di euro 60,70 ad integrazione della riserva legale.
- 3) Di aumentare il capitale da euro 1.069.913,50 ad euro 2.570.364,50 mediante emissione al valore nominale di n. 33.718 azioni da euro 44,50 ciascuna per complessivi euro 1.500.451,00 da offrire in opzione e prelazione ai soci, e da collocare anche presso terzi per la parte eventualmente inoperta e non prelazionata, nel rispetto di quanto indicato all'art. 7) dello statuto e di ogni applicazione disponibile di legge, entro il termine finale del 31 dicembre 2014; con precisazione che ove entro detto termine l'aumento di capitale non risultasse interamente sottoscritto il capitale si intenderà aumentato nei soli limiti delle

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

sottoscrizioni raccolte ;

4) Di dare il più ampio mandato al Consiglio di Amministrazione per il collocamento dell'aumento e per l'esecuzione di tutte le relative incombenze, con facoltà di fissare termini intermedi.

Il Consiglio di Amministrazione ha fissato il primo termine per la sottoscrizione con contestuale versamento del 50% della nuova ricapitalizzazione entro il 30 giugno 2014, fissando il termine ultimo per il versamento della residua somma e dell'eventuale inopinato entro il 31 dicembre 2014.

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	24.043	125,40
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote		
Totale	24.043	125,40

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	3.014.992	B			
Riserva legale	313	B			
Altre riserve	2	A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo	(748.131)				

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

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Non esistono riserve di rivalutazione;

b) Composizione della voce Riserve:

Riserve	Importo
Riserva legale	313
	313

Di seguito viene dettagliata la composizione della compagine sociale al 31 dicembre 2013:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

ENTE - ISTITUTO - AZIENDA	N. AZIONI	%
Camera Commercio Perugia	8.304	34,54%
Sviluppumbria SpA	7.933	33,00%
Unicredit spa	2.900	12,06%
Comune di Perugia	1.379	5,74%
Confindustria Umbria	1.223	5,09%
Provincia di Perugia	727	3,02%
Comune di Assisi	486	2,02%
Banca Popolare Spoleto	479	1,99%
ANCE Perugia	456	1,90%
O.I.E.R. S.r.l.	58	0,24%
Casse di Risparmio dell'Umbria	45	0,19%
Comune di Bastia Umbra	21	0,09%
Consorzio Umbria Export	6	0,02%
Confcommercio dell'Umbria	6	0,02%
A.C.A.P. - SULGA	6	0,02%
Aero Club Perugia	6	0,02%
Comune di Torgiano	2	0,01%
Comune Città di Castello	1	0,00%
Comune di Corciano	1	0,00%
Comune di Marsciano	1	0,00%
F.lli Ferretti E.&E. srl	1	0,00%
Hotel Martini	1	0,00%
Comune di Gubbio	1	0,00%
TOTALI	24.043	100,00%

B) Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
10.000	10.000	

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
-------------	------------	------------	------------	------------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

			S.A.S.E. S.P.A
Per trattamento di quiescenza			
Per imposte, anche differite			
Altri	10.000		10.000
Arrotondamento			
	10.000		10.000

Il fondo accantonato è da riferirsi all'appostazione prudenziale per eventuali differenze da erogare a seguito di una contestazione relativa ai fondi integrativi relativi al rapporto di lavoro con un ex dipendente, in corso di definizione.

Nell'ambito dei contenziosi in essere, la Società ha in corso una vertenza con un ex consulente, che aveva ricevuto l'incarico di ampliare i contatti con nuovi vettori e il cui contratto è stato risolto nel 2010. A seguito del nostro diniego a riconoscere indebite richieste di ulteriori compensi avanzati dal consulente, è sorto con lo stesso un contenzioso che, anche a parere del legale incaricato di seguire la pratica e del Collegio del Collegio sindacale, risulta infondato. La società non ha pertanto iscritto alcuna passività a fronte delle richieste della controparte, che ammontano ad euro 71.884.

Relativamente al contenzioso con l'Agenzia delle Entrate avverso gli avvisi di accertamento emessi nel 2011 e relativi agli atti di esproprio per un importo complessivo di euro 360.222, nonostante la Commissione Tributaria Provinciale avesse già accolto il nostro ricorso, con condanna alle spese, l'Agenzia delle Entrate aveva ulteriormente promosso appello innanzi alla Commissione Tributaria Regionale. Con sentenza depositata il 24 marzo 2014 la Commissione Tributaria Regionale ha respinto l'appello dell'Ufficio condannandolo al risarcimento delle spese di giudizio liquidate in euro 5.000,00

L'Ufficio riteneva erroneamente che, nonostante l'intestazione al Demanio dei terreni espropriati, non fosse applicabile l'agevolazione dell'imposta in misura fissa anziché proporzionale.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
799.565	747.145	52.420

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	747.145	90.331	37.911	799.565

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e delle indennità erogate.

Il decremento è relativo:

- per euro 2.146 per TFR liquidato su cessazioni di contratti a tempo determinato;
- per euro 34.185 quota di TFR versata ai fondi previdenza
- per euro 1.580 all'imposta sostitutiva dovuta.

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.002.989	1.645.215	357.774

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	297.045			297.045
Debiti verso fornitori	886.614			886.614
Debiti tributari	49.677			49.677
Debiti verso istituti di previdenza	71.960			71.960
Altri debiti	697.693			697.693
Arrotondamento				
	2.002.989			2.002.989

Nessun debito iscritto in bilancio è assistito da garanzia reale su beni sociali.

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

I debiti verso fornitori possono essere così ripartiti:

- Per la gestione caratteristica euro 577.700;
- Per contributi marketing euro 183.333;
- Fornitori relativi a lavori euro 41.414;
- Fornitori pubblicità pluriennale euro 84.167.

La voce debiti tributari comprende:

- ritenute operate nei confronti dei dipendenti per euro 49.292;
- ritenute operate nei confronti di lavoratori autonomi per euro 385;

La voce altri debiti risulta così composta:

Indennità di esproprio da pagare	42.139
Debiti Vs dipendenti per retribuzioni e competenze maturate	175.661
Compensi Collegio Sindacale da pagare	22.992
Amministratori da pagare	80.000
Tassa comunale	163.974
Debiti Vs collaboratori da pagare	53.996
Debito Vs Provincia	115.000
Debito vs Wizzair per biglietti	30.713
Debiti di competenza diversa	13.218
	697.693

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	585.543				697.693	1.283.236
Entro U.e.	301.071					301.071
Totale	886.614				697.693	1.584.307

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.766.891	2.938.933	(172.042)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...
Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

I Ratei e i risconti rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale, così ripartiti:

- Quanto ad euro 21.315, sono relativi al risconto dei canoni di sub concessione dei locali;
- Quanto ad euro 2.156, sono relativi al risconto dei ricavi derivanti da contratti pubblicitari;
- Quanto ad euro 15.196, sono relativi al risconto pluriennale dei ricavi derivanti da contratti pubblicitari aventi durata pluriennale;
- Quanto ad euro 9.500, sono relativi al risconto pluriennale del contributo in conto capitale erogato per euro 20.000 da Banca di Mantignana Credito Cooperativo, accreditato al conto economico sulla base del piano di ammortamento del cespite oggetto del contributo (Scala passeggeri);
- Quanto ad euro 7.312, sono relativi al risconto pluriennale per il contributo in conto capitale erogato per euro 39.000 dalla Camera di Commercio Industria Artigianato ed Agricoltura, accreditato al conto economico sulla base del piano di ammortamento del cespite oggetto del contributo (Rilevatore esplosivi);
- Quanto ad euro 2.711.412 per Contributo ricevuto dalla Regione dell'Umbria erogato in data 20 dicembre 2006 per complessivi euro 3.000.000 finalizzato a finanziare il completamento delle opere di ampliamento aeroportuale, come esposto precedentemente alla sezione Immobilizzazioni Materiali. Il decremento è effettuato in base al periodo di ammortamento dei beni realizzati.

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa			
Impegni assunti dall'impresa	500.000	892.635	(392.635)
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine			
	500.000	892.635	(392.635)

Tra i conti d'ordine sono stati iscritti tra gli impegni euro 500.000 corrispondenti all'ammontare massimo da destinare al completamento dei lavori dei 150 anni unità d'Italia dovuti all'unità di missione come da accordo tra Enac – Sase – Regione Umbria – Unità di Missione a completamento del quadro finanziario degli interventi per ampliamento pista, piazzale aeromobili e lavori 150 anni Unità d'Italia.
Il decremento è relativo al completamento dell'opera relativo all'adeguamento della strip di volo e rimozione di ostacoli alla navigazione aerea appaltati nel 2012 e realizzati nel 2013.

Conto economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	3.255.719	4.455.464	(1.199.745)
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.070.366	2.275.830	(205.464)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	2.896	20.202	(17.306)
Altri ricavi e proventi	1.182.457	2.159.432	(976.975)
	3.255.719	4.455.464	(1.199.745)

Ricavi per categoria di attività

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Pagina 20

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Handling e servizi	216.495	302.883	-86.388
Servizi carburanti	48.896	50.000	-1.104
Affitti da sub – concessioni	274.934	179.738	95.196
Biglietteria	13.958	10.400	3.558
Approdo, partenza, sosta e imbarco L135/97 art 17	731.508	735.709	-4.201
Tassa sicurezza passeggeri	198.110	184.414	13.696
Tassa sicurezza bagaglio di stiva	356.817	332.148	24.669
Parcheggio auto	193.914		193.914
Pubblicità	33.537	17.150	16.387
Altri ricavi	25.238	36.043	-10.805
totale ricavi caratteristici	2.093.407	1.848.485	244.922
Tassa comunale		458.487	-458.487
Contributi c/capitale quota eserc.	157.946	148.342	9.604
Contributi in c/esercizio	1.001.470	1.979.948	-978.478
Increment. Immobiliz. Lavori Int.	2.896	20.202	-17.306
totale valore produzione	3.255.719	4.455.464	-1.199.745

Le variazioni sono strettamente correlate a quanto esposto nella relativa sezione della Relazione sulla gestione.

Nel complesso si rileva che i ricavi derivanti dalla gestione caratteristica dell'aeroporto hanno visto un incremento di circa il 13,25% (+ euro 244.922) grazie soprattutto all'attivazione a pagamento del parcheggio auto destinato ai passeggeri. In particolare si rileva:

- un decremento dei ricavi per Handling e servizi in quanto da maggio 2012 la gestione dei servizi a terra per l'aviazione generale è stata affidata in sub-concessione alla Delta AEROTAXI, pertanto i proventi incassati sono da considerare netti da costi di produzione;
- sono inoltre aumentati gli introiti relativi alle sub concessioni ed alla pubblicità per il raggiunto completamento dell'opera;
- hanno subito una leggera flessione gli introiti collegati alle tasse aeroportuali collegati al numero dei passeggeri in quanto si sono verificati problemi di gestione di alcune compagnie aeree (fallimento Belle Air, soppressioni rotte Ryanair e Sky Bridge), e le giornate di nebbia di fine anno che hanno determinato diverse cancellazioni.

Relativamente alla voce Tassa Comunale a carico delle compagnie aeree, che la società di gestione è obbligata a gestire per conto dell'INPS, essendo modificato il metodo di trasmissione nei confronti dell'ENTE con evidenziazione di ogni soggetto a cui la tassa è ascrivibile, viene gestita come credito nei confronti delle compagnie aeree e come debito nei confronti dell'INPS. La stessa voce che veniva registrata alla voce oneri diversi di gestione per pari importo non è più rilevata ai fini del conto economico.

I contributi in c/esercizio sono relativi alle erogazioni ricevute da C.C.I.A.A. di Perugia ed altri Enti ad essa collegata, utilizzate per la copertura delle spese sostenute per il potenziamento, lo sviluppo e la riqualificazione della gestione aeroportuale. Tale contributo, per l'esercizio 2013 non è stato sufficiente a coprire le spese marketing sostenute dalla società e si è notevolmente ridotto rispetto all'esercizio 2012

Non è stata fornita la ripartizione dei ricavi per aree geografiche in quanto non ritenuta significativa.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	4.783.290	5.168.144	(384.854)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	61.798	69.722	(7.924)
Servizi	2.319.537	2.415.519	(95.982)
Godimento di beni di terzi	30.754	30.750	4
Salari e stipendi	1.285.501	1.334.607	(49.106)
Oneri sociali	432.951	373.509	59.442
Trattamento di fine rapporto	90.331	100.330	(9.999)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	71.351	32.773	38.578
Ammortamento immobilizzazioni materiali	341.032	309.363	31.669
Svalutazioni crediti attivo circolante	130.624	15.000	115.624
Accantonamento per rischi		10.000	(10.000)
Oneri diversi di gestione	19.411	476.571	(457.160)
	4.783.290	5.168.144	(384.854)

Il decremento registrato tra i costi per servizi è anche da attribuirsi all'ottimizzazione delle spese di gestione della struttura aeroportuale (nonostante l'incremento dei costi di utenze e di manutenzione), che con il suo completamento, ci ha consentito una normalizzazione delle attività ed un attenta valutazione delle economie di gestione.

Il decremento dei salari è da attribuire ad un minor utilizzo del lavoro interinale ed ad un migliore utilizzo del personale senza utilizzare straordinari.

L'incremento degli oneri sociali scaturisce da una riclassificazione di inquadramento previdenziale disposta d'ufficio dall'Inps per un diverso inquadramento rispetto all'attività effettivamente svolta

L'incremento della voce svalutazione crediti è da riferirsi alle perdite su crediti per effetto del fallimento di alcune compagnie, come meglio descritto alla voce crediti.

Il decremento degli oneri diversi di gestione come già illustrato alla precedente voce dei ricavi è da attribuire ad una diversa registrazione della Tassa Comunale.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	(12.113)	(7.907)	(4.206)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	386	1.376	(990)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(12.499)	(8.859)	(3.640)
Utili (perdite) su cambi		(424)	424
	(12.113)	(7.907)	(4.206)

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	9.891	(2)	9.889

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Pagina 22

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Descrizione	31/12/2013	Anno precedente	31/12/2012
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	229.839	Varie	
Totale proventi	229.839	Totale proventi	
Varie	(219.948)	Varie	(2)
Totale oneri	(219.948)	Totale oneri	(2)
	9.891		(2)

Tra i proventi straordinari risulta iscritto lo stralcio ottenuto del debito nei confronti della società SEAS SPA (società fallita che era intervenuta come ditta appaltante nei lavori di allungamento pista), per i danni ricevuti conseguenti al mancato completamento della prestazione e l'annullamento di alcune posizioni debitorie ormai prescritte.

Gli oneri straordinari sono generati da conguagli di energia non precedentemente quantificabili in quanto provenienti dalla gestione del cantiere per i lavori di realizzazione dell'aerostazione.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
		27.542	(27.542)
Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:		27.542	(27.542)
IRES			
IRAP		27.542	(27.542)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		27.542	(27.542)

Non sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio, per effetto della maggiore perdita realizzata e dei mutamenti intervenuti ed in corso nelle normative sul conteggi Irap.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Perdita dell'esercizio ante imposte	(1.529.793)	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	1.999.119	
Proventi non rilevanti ai fini IRAP	(386)	
Deduzioni ammesse	(570.174)	
Imponibile IRAP	(101.234)	
IRAP corrente per l'esercizio	3,90%	zero

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Fiscalità differita / anticipata

In considerazione della mancanza dei presupposti necessari previsti dai Principi Contabili di riferimento, prudenzialmente non vengono contabilizzati gli effetti derivanti dalla fiscalità differita attiva. Si fa presente altresì che risultano riportabili fiscalmente ai fini IRES perdite pregresse, come sotto evidenziate:

Anno di formazione	Perdita fiscale riportabile
2006	1.215.454
2007	1.145.205
2008	1.004.804
2009	911.595
2010	967.221
2011	841.759
2012	617.008
Totale	6.703.046

Si precisa altresì che è stato richiesto il rimborso dell'Irap versata in base alle disposizioni del art. 2 c. 1-quater DL 201/2011, che ha generato maggiori perdite riportabili, oltre a quelle indicate nel precedente prospetto, per gli esercizi futuri pari ad euro 57.221.

Gli anni che risultano essere accertabili risultano essere sia ai fini della dichiarazione dei redditi che della dichiarazioni Iva i periodi d'imposta anno 2009 e seguenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per il quale, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:
contratto di leasing n. 477968 Teleleasing
durata del contratto di leasing 30 rate bimestrali;
bene utilizzato Impianto telefonico;
costo del bene in Euro 11.835;
Maxicanone pari a Euro 463;
Importo rata euro 463;
opzione finale di acquisto euro 118;

Prospetto dei dati richiesti dal n° 22 dell'art. 2427 del C.C. relativo al bilancio chiuso in data

31/12/2013

Si riportano di seguito i dati richiesti dal n.22 dell'art. 2427 del C.C.. Il prospetto riepiloga la sommatoria dei dati relativi a tutti i contratti di leasing finanziario, stipulati dall'azienda, che comportano il trasferimento in capo alla stessa dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto e che hanno interessato l'esercizio.

unità di euro	
1) Valore attuale delle rate di canone non scadute alla data del bilancio (imponibile)	7.060
2) Interessi passivi di competenza dell'esercizio	602
3a) Valore netto al quale i beni, relativi a leasing in corso, sarebbero stati iscritti alla data di chiusura del bilancio, qualora fossero stati considerati immobilizzazioni (a-c+/-d+/-e):	4.734
a) di cui valore lordo dei beni	11.835
b) di cui valore dell'ammortamento d'esercizio	2.367
c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio	7.101
d) di cui rettifiche di valore	0
e) di cui riprese di valore	0
3b) Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. PG: aut. n. 159194 del 22.11.2001

S.A.S.E. S.P.A

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

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

La società non ha emesso strumenti finanziari diversi dalle azioni ordinarie.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

Non sono state effettuate operazioni con parti correlate non concluse a condizioni di mercato.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione KPMG S.p.A:
- corrispettivi spettanti per la revisione legale dei conti annuali euro 11.000 che comprendono le spese, i servizi di certificazione dei prospetti di separazione contabile e i compensi per le attestazioni delle dichiarazioni fiscali.

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori ed ai membri del collegio sindacale

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 16, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale:

Qualifica	Compenso
Amministratori	80.000
Collegio sindacale	30.745

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.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Dott. Ing. Mario Fagotti



“Copia informatica conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”
“Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile”.

S.A.S.E. S.P.A

S.A.S.E. S.P.A

Sede in LOCALITA' S.EGIDIO - 06080 PERUGIA (PG)

Verbale assemblea ordinaria

L'anno duemilaquattordici il giorno trenta del mese di giugno alle ore 11,00 nella la sede della società in Perugia, località Sant'Egidio, presso l'aeroporto Internazionale dell'Umbria - Perugia San Francesco d'Assisi, "sala delle eccellenze" si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in seconda convocazione della società S.A.S.E. S.P.A per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. approvazione del bilancio chiuso al 31 /12/2013, deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. conferimento alla Società di Revisione dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 D.Lgs. 27/01/2010 n. 39;
3. Proposta accordo di programma;

sono presenti o rappresentati, in forza di deleghe che restano acquisite agli atti della società, soci detentori di azioni per un valore nominale complessivo ammontante ad oltre l'80% del capitale e precisamente:

- CAMERA DI COMMERCIO DI PERUGIA in persona del Dott. Mario Pera, per delega titolare di n. 8.304 azioni;
- SVILUPPUMBRIA S.P.A. in persona del Dott. Mauro Marini, per delega titolare di n. 7.933 azioni;
- COMUNE di PERUGIA in persona della Dott.ssa Daniela Sarnari Dirigente del settore Servizi finanziari, per delega titolare di n. 1.379 azioni;
- CONFINDUSTRIA PERUGIA in persona del Presidente Dott. Ernesto Cesaretti, per delega titolare di n. 1.233 azioni;
- ANCE PERUGIA in persona sempre del Dott. Ernesto Cesaretti, per delega titolare di n. 456 azioni.
- COMUNE DI BASTIA UMBRA nella persona del Sindaco Stefano Ansideri, titolare di 21 azioni;
- CONFCOMMERCIO DELL'UMBRIA in persona del Presidente Aldo Amoni, titolare di n. 6 azioni;
- COMUNE DI TORGIANO in persona del Sindaco Marcello Nasini, titolare di n.2 azioni;

- per il Consiglio di Amministrazione è presente l'Ing. Mario Fagotti, Presidente ed il Vice Presidente Ing. Giorgio Mencaroni;

- per il Collegio Sindacale è presente il Presidente nella persona della Dott.ssa Paola Severieni ed i Sindaci Dott. Sandro Paiano e Dott. Fabio Marchiandi.

- assiste altresì alla riunione la Consulente della società Rag. Giuseppina Niri.

Tutti i soci presenti o rappresentati sono regolarmente iscritti nel libro dei soci;

Le azioni sono state regolarmente depositate;

S.A.S.E. S.P.A

Le presenze risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

Ai sensi di Statuto assume la presidenza l'Ing. Mario Fagotti, Presidente del Consiglio di amministrazione, e viene chiamata a svolgere le funzioni da segretaria la Rag. Giuseppina Niri.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che:

- l'assemblea è stata regolarmente convocata nei modi e nei termini previsti dalla legge e dallo statuto a mezzo raccomandata con avviso di ricevimento in data 18 giugno 2014;
- la prima convocazione indetta per il giorno 29 giugno alle ore 19,00, nello stesso luogo e con lo stesso ordine del giorno è andata deserta;
- in seconda convocazione deve ritenersi valida essendo presente il Consiglio di Amministrazione nella persona del Presidente e del Vice presidente, il Collegio Sindacale al completo, Azionisti rappresentati in proprio o per delega n. 19.324 azioni per un valore nominale complessivo di euro 859.918,00 costituenti oltre l'80% del Capitale sociale.

In considerazione di quanto sopra descritto, il Presidente dichiara la seduta valida ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Relativamente al **primo punto** all'ordine del giorno prende la parola il Presidente che illustra agli azionisti i fatti che hanno caratterizzato il bilancio 2013, le problematiche incontrate per il rilascio della concessione ventennale ottenuta con successo in data 13 maggio 2014 a firma congiunta del Ministero dei Trasporti e del Ministero dell'Economia e delle Finanze, attualmente alla firma della Corte dei Conti ed i programmi di sviluppo futuro. In base al nuovo scenario aperto dal rilascio della concessione sarà inoltre possibile procedere alla privatizzazione con la scelta di un partner in grado di garantire la crescita dello scalo.

Il Presidente passa poi la parola alla consulente Rag. Giuseppina Niri per illustrare e leggere il bilancio chiuso al 31 dicembre 2013.

Esonerata dalla lettura del bilancio, in quanto già conosciuto dagli azionisti, la consulente illustra i risultati dell'esercizio e le poste che ne hanno maggiormente caratterizzato gli esiti.

Il Bilancio 2013 chiude con un disavanzo di euro 1.529.793 in parte già coperto con l'abbattimento del capitale sociale deliberato dall'Assemblea Straordinaria degli Azionisti in data 13 febbraio 2014 per euro 1.196.887; residua pertanto una perdita di euro 332.906,00 che il Consiglio propone di riportare all'esercizio 2014. La stessa assemblea del 13 febbraio ha inoltre deliberato un aumento del capitale sociale mediante l'emissione di 33.718 azioni da euro 44,50 ciascuna per complessivi euro 1.500.451,00 tutt'ora in corso. Ad oggi i maggiori azionisti hanno aderito alla ricapitalizzazione garantendo pertanto il supporto finanziario alla società per il proseguo del programma di sviluppo.

Il Consiglio inoltre ha ritenuto opportuno, come previsto dall'art. 17 dello statuto, dilazionare il termine previsto per l'approvazione di bilancio, nel termine non superiore a 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio (art. 2364 CC) in considerazione di meglio valutare:

- i presupposti per garantire la normale attività della società in ordine all'ottenimento della concessione ventennale avvenuta;
- l'andamento della ricapitalizzazione per garantire il supporto finanziario alla gestione della società;
- eventuali possibilità di rivalutazione dei beni dell'impresa, prevista dalla Legge di Stabilità per il 2014 (L. 147/2013).

Complessivamente il traffico 2013 si è concluso con i seguenti dati:

- movimenti aeromobili 4.221 -12% sul 2012
- passeggeri trasportati 215.550 + 6,75% sul 2012
- Tonnellaggio aeromobili 125.353 - 3,31% sul 2012

S.A.S.E. S.P.A

L'aumento del traffico passeggeri rispetto al calo di movimenti è indice del sempre maggiore utilizzo sullo scalo di aeromobili con maggiori capienze, come confermato da un calo del tonnellaggio percentualmente molto minore rispetto a quello dei movimenti.

Va rilevato che il nostro scalo è uno dei pochi aeroporti italiani ad aver registrato un dato significativamente positivo (rispetto al 2012) nel numero dei passeggeri trasportati, visto che la media totale Nazionale segna nel 2013 una perdita del - 1,87% sul precedente periodo di riferimento 2012. In maggior dettaglio, il segmento degli aeroporti con meno di 1 Milione pax/anno segnano, sempre nel 2013, addirittura un decremento del -14,22%.

Il traffico totale dei passeggeri stimato per il 2013 avrebbe potuto raggiungere e superare (secondo la programmazione di previsione) le 230/240.000 unità. Purtroppo l'operativo di alcune compagnie non ha consentito il raggiungimento di questo obiettivo (soppressione rotta su Bergamo-Orio al Serio, Belleair ha cessato l'attività su Tirana per fallimento, Sky Bridge ha soppresso la tratta su Milano Malpensa, Charleroi e Trapani sono stati sospesi per i mesi di novembre e dicembre).

Terminata l'esposizione del bilancio, il Presidente passa la parola al Collegio Sindacale il cui Presidente Dott. Paola Severini, dà lettura della relazione del Collegio Sindacale al Bilancio 2013.

Al temine viene aperta la discussione e nessuno chiedendo la parola, si passa alla votazione.
L'assemblea degli azionisti, all'unanimità dei voti:

delibera

- di approvare il Bilancio e la Relazione sulla Gestione relativi all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2013, così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un risultato negativo di Euro 1.529.793;
- di approvare la proposta del Consiglio di Amministrazione che prevede di riportare all'esercizio futuro la residua perdita di euro 332.906, in quanto già parzialmente coperta per euro 1.196.887, dalla delibera dell'assemblea straordinaria del 13 febbraio 2014.

Il **secondo punto** all'ordine del giorno prevede il rinnovo del conferimento alla Società di Revisione dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 D.Lgs. 27/01/2010 n. 39.

Il Presidente passa quindi la parola al Presidente del Collegio Sindacale Dott.ssa Paola Severini che dà lettura della proposta per il conferimento dell'incarico alla Società di Revisione.

In base a quanto esposto nella relazione si evidenzia che, in rispetto alle norme sulla trasparenza, la SASE SPA, in base a quanto stabilito nel proprio regolamento per l'affidamento dei contratti ad evidenza pubblica d'importo inferiore alla soglia comunitaria, ed a seguito di quanto previsto per l'affidamento dei servizi di certificazione di bilancio, controllo contabile, certificazione di contabilità analitica dal D.Lgs. 163/2006 e s.m.i., ha eseguito la procedura negoziale con manifestazione d'interesse mediante avviso pubblico individuando quale criterio di aggiudicazione quello di offerta economicamente più vantaggiosa.

Dagli esiti della procedura è emerso che la società di revisione "Ria Grant Thornton" è risultata al primo posto rispetto le altre offerte. Il Collegio sindacale propone pertanto di attribuire l'incarico per gli esercizi 2014 2015 2016 alla società Ria Grant Thornton con l'attribuzione del corrispettivo per l'intera durata dei euro 31.500,00 (oltre IVA)

Si passa alla votazione e l'assemblea degli azionisti all'unanimità dei voti

delibera

S.A.S.E. S.P.A

- di conferire alla Società di Revisione “Ria Grant Thorton” l’incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell’art. 13 D.Lgs. 27/01/2010 n. 39 per il prossimo triennio 2014/2016 con durata fino all’approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 con l’attribuzione del corrispettivo di euro 31.500,00 (oltre IVA) per l’intero periodo del contratto

Passando al **terzo punto** all’ordine del giorno il Presidente distribuisce agli azionisti una bozza di “accordo di programma” che potrebbe essere utilizzato per la gestione dei rapporti economici e giuridici con gli azionisti e coloro che fossero interessati alla realizzazione del progetto di sviluppo territoriale. L’aeroporto infatti va collocato tra le più importanti infrastrutture di trasporto per il collegamento della Regione con il resto dell’Italia e dell’Europa. Attraverso questo accordo, la SASE potrebbe essere individuata come strumento collante per lo sviluppo e la promozione del territorio e le risorse trasferite per la realizzazione del progetto avrebbero sicuramente un ritorno economico positivo nella gestione aziendale.

La bozza attualmente distribuita serve a sensibilizzare gli azionisti e gli Enti sulle problematiche espresse, e sarà oggetto di ulteriori valutazioni in adeguate sedi.

Prende la parola l’Ing. Mencaroni che, in qualità di Presidente della CCIAA, maggiore azionista della SASE SPA sottolinea che fino ad oggi, l’Ente Camerale ha garantito risorse per la società sia in termini di capitale che di contributo per lo sviluppo marketing del territorio; tale impegno è garantito anche per tutto il 2014. Nel proseguo invece, stante le ultime modifiche normative, che vedono dimezzare gli introiti Camerali, e le riforme che dovranno essere assunte in merito alla riorganizzazione degli Enti pubblici, non è in grado di assumere garanzie per il futuro. Ricorda che il proprio impegno è stato sempre rivolto alla creazione, ritenuta fondamentale per lo sviluppo del territorio, di una coalizione tra pubblico e privato con una logica di lungimiranza.

Nessuno chiedendo ulteriormente la parola, alla ore 12,00 la seduta viene sciolta.

Il Segretario
Giuseppina Niri
FIRMATO

Il Presidente
Dott. Ing. Mario Fagotti
FIRMATO

“Copia informatica conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”

S.A.S.E. S.P.A

Reg. Imp. 00515910545
Rea 115277

S.A.S.E. S.P.A

Sede in LOCALITA' S.EGIDIO -06080 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 1.069.913,50 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2013

Signori Azionisti,

L'esercizio 2013 è stato un anno decisivo per l'ottenimento del rilascio della concessione ventennale, siglata attraverso il decreto interministeriale in data 13 maggio 2014 dai Ministri Lupi e Padoan. La sigla del decreto per lo scalo umbro chiude un complesso e articolato procedimento amministrativo iniziato addirittura nel 1998. Il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti aveva già sottoscritto il relativo decreto interministeriale sin dal 19 gennaio 2010, dopo la positiva conclusione della relativa istruttoria ENAC sancita dalla delibera del CdA ENAC del novembre 2009. Il rilascio della concessione per l'Aeroporto Internazionale dell'Umbria – Perugia si inserisce nel riassetto complessivo del Piano Nazionale degli Aeroporti che dovrebbe essere prossimo alla sua definitiva approvazione.

Lo schema di concessione siglato dalle parti consente finalmente a SASE SpA di sanare una condizione di incertezza che ha generato ingenti danni economici ed un sostanziale ritardo nello sviluppo dell'aeroporto. SASE SpA, al fine di facilitare il rilascio, ha formalizzato la propria disponibilità a rinunciare al contenzioso, in discussione presso il TAR Umbria.

Ora si apre una nuova sfida ancora piu' complessa, quella di compiere un ulteriore passo avanti verso il progressivo incremento dei volumi di traffico e verso la ricerca di partner.

L'esercizio chiuso al 31/12/2013, che ha risentito fortemente del clima di incertezze, presenta un risultato negativo pari a Euro (1.529.793) in parte già coperto con l'abbattimento del capitale sociale deliberato dall'Assemblea Straordinaria del 13 febbraio 2014 per euro 1.196.887. La stessa Assemblea ha inoltre deliberato un aumento del capitale sociale mediante l'emissione di numero 33.718 azioni da euro 44,50 ciascuna per complessivi euro 1.500.451,00 tutt'ora in corso.

Il Consiglio di Amministrazione, come previsto dall'art. 17 dello statuto, ha ritenuto opportuno dilazionare il termine previsto per l'approvazione di bilancio, nel termine non superiore a 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio (art. 2364 CC) in considerazione di meglio valutare:

i presupposti per garantire la normale attività della società in ordine all'ottenimento della concessione ventennale avvenuta;

l'andamento della ricapitalizzazione per garantire il supporto finanziario alla gestione della società;

eventuali possibilità di rivalutazione dei beni dell'impresa, prevista dalla Legge di Stabilità per il 2014 (L. 147/2013).

Andamento ed evoluzione prevedibile della gestione

Complessivamente il traffico 2013 si è concluso con i seguenti dati:

- movimenti aeromobili 4.221 -12% sul 2012
- passeggeri trasportato 215.550 + 6,75% sul 2012
- Tonnellaggio aeromobili 125.353 – 3,31% sul 2012

L'aumento del traffico passeggeri rispetto al calo di movimenti è indice del sempre maggiore utilizzo sullo scalo di aeromobili con maggiori capienze, come confermato da un calo del tonnellaggio percentualmente molto minore rispetto a quello dei movimenti.

S.A.S.E. S.P.A

Va rilevato che lo scalo umbro è uno dei pochi aeroporti italiani ad aver registrato un dato significativamente positivo (rispetto al 2012) nel numero dei passeggeri trasportati, visto che la media totale Nazionale segna nel 2013 una perdita del - 1,87% sul precedente periodo di riferimento 2012. In maggior dettaglio, il segmento degli aeroporti con meno di 1 Milione pax/anno segna, sempre nel 2013, addirittura un decremento del -14,22%.

Il traffico totale dei passeggeri stimato per il 2013 avrebbe potuto raggiungere e superare (secondo la programmazione di previsione) le 230/240.000 unità. Purtroppo l'operativo di alcune compagnie non ha consentito il raggiungimento di questo obiettivo, in dettaglio:

- RYANAIR ha soppresso nel 2013 la rotta su Bergamo-Orio al Serio che aveva prodotto circa 9.500 passeggeri.
- SKYBRIDGE analogamente avendo soppresso la tratta su Milano-Malpensa circa 1.000 passeggeri.
- RYANAIR ha soppresso la rotta invernale su Bruxelles-Charleroi (Novembre e Dicembre) con traffico stimato di circa 4.000 passeggeri
- RYANAIR ha sospeso nel mese di novembre la maggior parte di voli su Trapani-Birgi con una stima di circa 800 passeggeri
- BELLEAIR ha sospeso la propria attività a fine novembre 2013 su Tirana con una perdita di passeggeri stimabile intorno alle 2.800 unità.
- NESMA AIRLINES non ha potuto nemmeno iniziare il suo programma di charter estivi su Sharm el Sheik, a causa dei tumulti in Egitto, con perdita stimata di circa 1.300 viaggiatori.

Le giornate di nebbia di fine anno hanno completato il tutto con alcune cancellazioni e dirottamenti penalizzando il trasporto di circa 1.400 passeggeri.

La mancanza quindi è stata di oltre 20.000 passeggeri, solo parzialmente attutita dal nuovo volo su Bucarest (circa 17.000 pax), il quale anziché aggiungersi al resto come programmato è risultato utile solo ad una azione di alternativa.

Diversamente avremmo registrato circa 37.000 passeggeri in più del dato finale annuo precedente.

Di particolare rilievo occorre valutare che nonostante tutto siamo riusciti a mantenere i risultati in una traccia significativamente positiva e con una crescita del 6,75% in più rispetto al 2012, ovvero del 90,14% sul 2010.

Nel quadriennio 2010-2013 infatti mentre gli altri scali registravano sensibili cali ogni anno, l'aeroporto dell'Umbria ha di fatto raddoppiato i suoi passeggeri.

Relativamente ai programmi futuri, con lo scadere dell'accordo pluriennale, Ryanair sta predisponendo un piano di sviluppo rotte su 3 anni. Vengono intanto confermate per la Summer 2014 tutte le rotte operate già nel 2013 (voli almeno bi-settimanali su Cagliari, Bruxelles-Charleroi, Barcellona-Girona, Londra-Stansted e Trapani), oltre alla nuova rotta verso il Nord Europa (Dusseldorf-Weeze) concordata con Ryanair e che per il 2014 verrà operata durante i mesi di picco estivi.

Wizzair continuerà ad operare il volo sulla Romania che sta operando al di sopra delle aspettative (load factor ad oggi del 78.5%). È stato proposto a Wizzair di operare una nuova rotta da Katowice (Polonia) ed il management Wizzair ne sta studiando la fattibilità.

Relativamente al traffico da/per Albania, non si prevede che BelleAir possa riattivare il servizio nell'immediato futuro. A tal proposito sono state contattati altri vettori, tra cui Livingston e Blue Panorama, che operano già alcune delle rotte cancellate da BelleAir, a cui si aggiungono contatti iniziali con operatori interessati al subentro sulle rotte da/per Albania che ad oggi non risultano ancora operate.

Riguardo l'attività charter schedulati, il tour-operator "In Viaggi" ha programmando la stagione Summer 14 con voli settimanali diretti o a doppia toccata su Baleari, Grecia e, dopo alcuni anni dall'ultima sospensione, Tunisia. A questo si aggiungono i voli settimanali programmati sempre durante i mesi di picco estivi da ISRAIR sulla rotta Tel Aviv-Perugia.

Riguardo a possibili nuove rotte, si riassume sotto lo schema delle trattative in essere

- Ø Blue Panorama / Blue Express – rotte considerate: Bari e Tirana
- Ø Livingston – rotte considerate: Tirana
- Ø Vueling – rotte considerate: Barcellona-El Prat e Madrid-Barajas
- Ø Volotea – rotte considerate: Lamezia e Catania
- Ø Air Arabia Maroc – rotte considerate: Casablanca
- Ø CityJet – rotte considerate: Amsterdam e Parigi
- Ø Transavia – rotte considerate: Amsterdam
- Ø Darwin Airlines / Ethiad Regional – rotte considerate: Zurigo, Berlino, Roma-Fiumicino (se l'accordo Ethiad – Alitalia consentirà a Darwin di operare in cabotage)

S.A.S.E. S.P.A.

- Ø Vari Operatori – rotte considerate: Milano (Malpensa o Linate)
- Ø Germanwings – rotte considerate: varie destinazioni incoming dalla Germania

Situazione lavori ampliamento aeroporto

Grazie all'opportunità offerta dall'inserimento del progetto di completamento dell'Aeroporto Internazionale dell'Umbria – Perugia – San Francesco d'Assisi negli interventi finanziati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri "Struttura di Missione per le celebrazioni dei 150 anni dell'Unità d'Italia", lo scalo umbro ha raggiunto la maturità infrastrutturale necessaria a supportare le iniziative di crescita che permetteranno lo sviluppo socio-economico, turistico e culturale per l'intero territorio regionale.

Gli interventi oggetto dell'appalto sono stati co-finanziati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri "Struttura di Missione per le celebrazioni dei 150 anni dell'Unità d'Italia" e dalla Regione Umbria. In data 02 aprile 2009 è stato siglato il protocollo d'intesa tra la Struttura di Missione, la Presidenza del Consiglio dei Ministri, Regione Umbria, SASE e Provincia di Perugia per l'attuazione delle opere di completamento dell'aeroporto.

In tale protocollo la SASE si è impegnata a garantire l'attività di direzione lavori, di sorveglianza e controllo per l'assistenza dei lavori e tutte le attività di coordinamento degli accessi alle aree doganali. Poiché la società non è dotata nel proprio organico di tecnici qualificati per svolgere le funzioni di direzione lavori, con una successiva convenzione, siglata nel maggio 2009, la SASE ha affidato l'incarico alla Provincia di Perugia.

Espletate le pratiche relative alle gare di appalto ed attribuiti i lavori alle imprese aggiudicatrici da parte della Struttura di Missione, in data 15.07.2009 è stato sottoscritto l'Accordo di Programma tra Stato, Regione Umbria ed ENAC, nel quale sono stati individuati gli interventi, le competenze e le relative fonti di finanziamento per l'Aeroporto Internazionale dell'Umbria – Perugia - San Francesco d'Assisi.

A seguito di successivi accordi, nel corso dei lavori, è stata redatta una ulteriore perizia di variante al progetto generale esecutivo contenente un primo stralcio funzionale nell'ambito delle risorse disponibili. Detto 1^a stralcio funzionale di variante, approvato da ENAC il 28.10.2011, è stato oggetto del II Atto Aggiuntivo n. 204 di rep. in data 08.11.2011 che ha determinato un costo complessivo dell'opera di euro 42.968.226,35.

Nell'ambito della programmazione finanziaria, a chiusura del quadro economico relativo alle opere di realizzazione piazzale e pista relative alla convenzione n. 159 del 2009, Sase SpA sarà tenuta, a fine collaudo, a corrispondere euro 500.000, per il completamento dell'opera, all'Unità di Missione al termine dei. Tale impegno è esposto nei conti d'ordine al presente bilancio.

Ottenimento della Concessione definitiva pluriennale.

Relativamente al procedimento di rilascio della gestione totale dell'aeroporto Perugia-San Francesco d'Assisi, come già annunciato nella prima parte della presente relazione, si riepiloga il difficile percorso che la società ha sostenuto per il rilascio della concessione, ottenuta il 13 maggio 2014 ed attualmente in attesa di ratifica presso la Corte dei Conti,

- la Società, ai sensi dell'articolo 7 del Regolamento di cui al D.M. n. 521/97, ha presentato, in data 17 dicembre 1998, valida istanza per l'ottenimento della gestione totale dell'aeroporto di Perugia e ha, validamente e per tempo, posto in essere tutti gli atti di sua competenza;
- ENAC, in data 26 aprile 2001, ai sensi della Direttiva 30 novembre 2000, n. 141/T, ha deliberato l'affidamento alla SASE S.p.A. della gestione triennale dello scalo di Perugia, stipulando il relativo atto convenzionale con la Società in data 14 dicembre 2001, i cui effetti sono venuti meno per il successivo silenzio degli organi competenti;
- Successivamente a seguito dell'abrogazione della Direttiva 141-T, in data 21 luglio 2003, SASE S.p.A. ha presentato nuovamente tutta la documentazione per la nuova istruttoria in ottemperanza alle nuove linee guida emesse dal Ministero;

S.A.S.E. S.P.A

- ENAC, in data 14 ottobre 2008, ha concluso positivamente l'istruttoria del procedimento, deliberando di affidare a SASE S.p.A. la gestione totale ventennale dell'aeroporto di Perugia;
- a fronte dei continui ritardi delle diverse Amministrazioni competenti, solo dopo 12 mesi e in data 22 ottobre 2009 è stato consentito alla Società di sottoscrivere l'apposito atto convenzionale con ENAC;
- Il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti pro tempore, nel mese di febbraio 2010, ha firmato per quanto di sua competenza il decreto interministeriale di affidamento della gestione totale ventennale dell'aeroporto di Perugia alla società SASE S.p.A.;
- La Direzione Generale per gli Aeroporti ed il Trasporto Aereo, in data 23 marzo 2011, con prot. 001278, ha affermato che il decreto interministeriale approvativo e firmato dal Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti era stato "già inoltrato al Dicastero dell'economia e delle finanze, per l'acquisizione della controfirma da parte del Ministro competente";
- le Amministrazioni competenti hanno reiteratamente mancato di rispettare sia i termini di legge per la conclusione del procedimento amministrativo sia i termini posti, di volta in volta, dal Legislatore, per la conclusione del procedimento di rilascio della gestione totale dell'aeroporto di Perugia, ai sensi dell'articolo 3, comma 2, del D.lgs. n. 96/05 e del DM 521/97;
- ENAC, in data 3 gennaio 2013, con prot. 0000724/DG, aveva comunicato che "alla data odierna, non risulta pervenuto alcun riscontro al Ministero dell'Economia e delle Finanze in merito alla definizione del decreto interministeriale che avrebbe dovuto essere emanato, in esito alla conclusione della fase istruttoria posta in essere da questo ente, entro il 31 dicembre 2012", confermando la gestione Sase SpA nel rispetto delle norme di certificazione aeroportuale;
- in data 18 gennaio 2013 è stato inviato a tutte le Amministrazioni interessate apposito atto stragiudiziale, con cui è stata chiesta la tempestiva sottoscrizione del decreto interministeriale di affidamento della gestione totale ventennale dell'aeroporto di Perugia alla S.A.S.E. S.p.A.;
- Nei giorni 23 e 24 gennaio 2013 la Società ha esercitato, nei confronti delle diverse Amministrazioni che, hanno partecipato all'iter di rilascio della gestione totale dell'aeroporto di Perugia, il diritto di accesso agli atti del procedimento amministrativo;
- Solamente dopo l'accesso agli atti presso il Ministero dell'Economia e Delle Finanze, la società è venuta a conoscenza del parere negativo espresso dal Dipartimento del Tesoro al rilascio della Concessione pluriennale per mancanza di presupposti idonei a dimostrare il raggiungimento dell'equilibrio economico che invece emerge dal piano economico finanziario aggiornato e presentato allo stesso ente;
- La società ha promosso immediatamente un'azione legale al fine di promuovere una duplice azione nei confronti del Ministero:
 - la prima per la richiesta di annullamento dell'atto in mancanza dei presupposti giuridici con ricorso al TAR;
 - la seconda per la richiesta di risarcimento danni in quanto il mancato rispetto delle norme sui termini del procedimento amministrativo a partire dall'anno 2008 e lo stesso immotivato mancato rispetto degli ultimi due termini del 30 giugno e del 31 dicembre 2012, hanno impedito l'eliminazione di tutti quegli ostacoli normativi e concorrenziali che hanno ostacolato al raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario della gestione dello scalo, primo fra tutti l'incameramento dei diritti aeroportuali il cui livello è ancora fermo ai valori del 2000, nonché l'avvio completo delle attività commerciali e di adeguati processi di privatizzazione, procurando rilevanti danni ingiusti a SASE S.p.A.
- In data 19 novembre 2013 il TAR Umbria ha depositato la sentenza dalla quale risultava che:
 - in sintonia con le sentenze emesse per altri aeroporti, vengono concessi trenta giorni di tempo al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ciascuno per quanto di ragione di provvedere sull'istanza di SASE SPA di rilascio della concessione;
 - di avere nominato, fin d'ora in caso di mancato adempimento nei termini fissati, quale commissario ad acta, il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti;
 - di avere fissato l'udienza successiva il 9 aprile 2014 per la trattazione della domanda risarcitoria.
 - In data 17 gennaio 2014 a seguito della permanente inerzia da parte del Ministero dell'Economia e delle finanze, la società ha provveduto a richiedere al Commissario ad acta Ministro delle infrastrutture e dei Trasporti, in attuazione del dispositivo della sentenza del TAR Umbria, di concludere il procedimento amministrativo di rilascio della concessione ventennale.
- In data 13 maggio 2014 il Ministero dei Trasporti unitamente al Ministero dell'Economia hanno finalmente firmato l'atto di rilascio della concessione ventennale e SASE ha formalizzato la rinuncia al contenzioso.

S.A.S.E. S.P.A

Commento ai dati finanziari della gestione

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
valore della produzione	3.255.719	4.455.464	3.546.411
margine operativo lordo	(1.115.188)	(355.544)	(830.603)
Risultato prima delle imposte	(1.529.793)	(720.589)	(868.199)

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	differenza
Ricavi Netti	2.070.366	2.275.830	-205.464
Altri ricavi (compresi contributi)	1.182.457	2.159.432	-976.975
Costi Esterni	2.428.604	2.982.360	-553.756
Valore Aggiunto	824.219	1.452.902	-628.683
Costo del lavoro	1.808.783	1.808.446	337
Margine operativo lordo (MOL o Ebitda)	-984.564	-355.544	-629.020
			0
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	543.007	357.136	185.871
Reddito operativo della gestione tipica (Ebit)	-1.527.571	-712.680	-814.891
Proventi	386	1.376	-990
Oneri Finanziari	12.499	9.283	3.216
Reddito di competenza	-1.539.684	-720.587	-819.097
Proventi straordinari e rivalutazione	229.839	0	229.839
Oneri straordinari e svalutazione	219.948	2	219.946
Reddito ante imposte	-1.529.793	-720.589	-809.204
Imposte	0	27.542	-27.542
Reddito netto	-1.529.793	-748.131	-781.662

Gli Altri ricavi e proventi corrispondono alla voce A 5) del Conto Economico, mentre il costo del lavoro corrisponde al totale della voce B 9) del Conto Economico. Gli Altri ricavi si riferiscono, per Euro 1.001.470, ai contributi in conto esercizio erogati da Camera di Commercio ed altri Enti che si è ritenuto classificare nel Valore aggiunto in quanto correlati ai costi di marketing per la promozione e lo sviluppo dei voli e per lo sviluppo e la riqualificazione della gestione aeroportuale classificati nei costi esterni.

Analizzando nel dettaglio le variazioni significative del conto economico, possiamo evidenziare:

S.A.S.E. S.P.A

Ricavi

Il valore della produzione realizzato nel corso dell'esercizio è così specificato:

	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Handling e servizi	216.495	302.883	-86.388
Servizi carburanti	48.896	50.000	-1.104
Affitti da sub – concessioni	274.934	179.738	95.196
Biglietteria	13.958	10.400	3.558
Approdo, partenza, sosta e imbarco L135/97 art 17	731.508	735.709	-4.201
Tassa sicurezza passeggeri	198.110	184.414	13.696
Tassa sicurezza bagaglio di stiva	356.817	332.148	24.669
Tassa comunale		458.487	-458.487
Parcheggio auto	193.914		193.914
Pubblicità	33.537	17.150	16.387
Altri ricavi	25.238	36.043	-10.805
Contributi c/capitale quota eserc.	157.946	148.342	9.604
Contributi in c/esercizio	1.001.470	1.979.948	-978.478
Increment. Immobiliz. Lavori Int.	2.896	20.202	-17.306
	3.255.719	4.455.464	-1.199.745

Le maggiori variazioni rispetto all'esercizio precedente sono caratterizzate da:

- un decremento dei ricavi per Handling e servizi in quanto da maggio 2012 la gestione dei servizi a terra per l'aviazione generale è stata affidata in sub-concessione alla Delta AEROTAXI, pertanto i proventi incassati sono da considerare netti da costi di produzione;
- sono inoltre aumentati gli introiti relativi alle sub concessioni ed alla pubblicità per il raggiunto completamento dell'opera;
- hanno subito una leggera flessione gli introiti collegati alle tasse aeroportuali collegati al numero dei passeggeri in quanto si sono verificati problemi di gestione di alcune compagnie aeree (fallimento Belle Air, soppressioni rotte Ryanair e Sky Bridge), e le giornate di nebbia di fine anno che hanno determinato diverse cancellazioni.

Relativamente alla voce Tassa Comunale a carico delle compagnie aeree, che la società di gestione è obbligata a gestire per conto dell'INPS, essendo modificato il metodo di trasmissione nei confronti dell'ENTE con evidenziazione di ogni soggetto a cui la tassa è ascrivibile, viene gestita come credito nei confronti delle compagnie aeree e come debito nei confronti dell'INPS. La stessa voce che veniva registrata alla voce oneri diversi di gestione per pari importo non è più rilevata ai fini del conto economico.

I contributi in c/esercizio sono relativi alle erogazioni ricevute da C.C.I.A.A. di Perugia ed altri Enti ad essa collegata, utilizzate per la copertura delle spese sostenute per il potenziamento, lo sviluppo e la riqualificazione della gestione aeroportuale. Tale contributo, per l'esercizio 2013 non è stato sufficiente a coprire le spese marketing sostenute dalla società e si è notevolmente ridotto rispetto all'esercizio 2012.

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	61.798	69.722	(7.924)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

	S.A.S.E. S.P.A		
Servizi	2.319.537	2.415.519	(95.982)
Godimento di beni di terzi	30.754	30.750	4
Salari e stipendi	1.285.501	1.334.607	(49.106)
Oneri sociali	432.951	373.509	59.442
Trattamento di fine rapporto	90.331	100.330	(9.999)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	71.351	32.773	38.578
Ammortamento immobilizzazioni materiali	341.032	309.363	31.669
Svalutazioni crediti attivo circolante	130.624	15.000	115.624
Accantonamento per rischi		10.000	(10.000)
Oneri diversi di gestione	19.411	476.571	(457.160)
	4.783.290	5.168.144	(384.854)

Il decremento registrato tra i costi per servizi è anche da attribuirsi all'ottimizzazione delle spese di gestione della struttura aeroportuale (nonostante l'incremento dei costi di utenze e di manutenzione), che con il suo completamento, ci ha consentito una normalizzazione delle attività ed un attenta valutazione delle economie di gestione.

Il decremento dei salari è da attribuire ad un minor utilizzo del lavoro interinale ed ad un migliore utilizzo del personale senza utilizzare straordinari.

L'incremento degli oneri sociali scaturisce da una riclassificazione di inquadramento previdenziale disposta d'ufficio dall'Inps per un diverso inquadramento rispetto all'attività effettivamente svolta

L'incremento della voce svalutazione crediti è da riferirsi alle perdite su crediti per effetto del fallimento di alcune compagnie, come meglio descritto alla voce crediti.

Il decremento degli oneri diversi di gestione come già illustrato alla precedente voce dei ricavi è da attribuire ad una diversa registrazione della Tassa Comunale.

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	173.631	110.978	62.653
Immobilizzazioni materiali nette	4.777.437	4.485.150	292.287
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	484.169	470.048	14.121
Capitale immobilizzato	5.435.237	5.066.176	369.061
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	433.718	338.074	95.644
Altri crediti	369.646	767.198	(397.552)
Ratei e risconti attivi	60.970	55.073	5.897
Attività d'esercizio a breve termine	864.334	1.160.345	(296.011)
Debiti verso fornitori	886.614	1.016.651	(130.037)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	121.637	138.205	(16.568)
Altri debiti	697.693	488.660	209.033
Ratei e risconti passivi	2.766.891	2.938.933	(172.042)
Passività d'esercizio a breve termine	4.472.835	4.582.449	(109.614)
Capitale d'esercizio netto	(3.608.501)	(3.422.104)	(186.397)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	799.565	747.145	52.420
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	10.000	10.000	
Passività a medio lungo termine	809.565	757.145	52.420
Capitale investito	1.017.171	886.927	130.244
Patrimonio netto	(737.383)	(2.270.811)	1.533.428

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

S.A.S.E. S.P.A

Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	3.369	96.352	(92.983)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(283.158)	1.287.532	(1.570.690)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(1.017.172)	(886.927)	(130.245)

Dal prospetto si evince che la società necessita ancora del sostegno economico finanziario da parte dei soci per raggiungere un equilibrio in termini finanziari e poter realizzare il progetto di sviluppo aeroportuale, approvato dagli azionisti.

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2013, era la seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Depositi bancari		1.278.537	(1.278.537)
Denaro e altri valori in cassa	13.887	10.694	3.193
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	13.887	1.289.231	(1.275.344)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	297.045	1.699	295.346
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	297.045	1.699	295.346
Posizione finanziaria netta a breve termine	(283.158)	1.287.532	(1.570.690)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(3.369)	(96.352)	92.983
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	3.369	96.352	(92.983)
Posizione finanziaria netta	(279.789)	1.383.884	(1.663.673)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Liquidità primaria	0,43	1,51	1,45
Liquidità secondaria	0,43	1,51	1,45
Indebitamento	3,80	1,05	0,95

S.A.S.E. S.P.A

Tasso di copertura degli immobilizzi	0,28	0,59	0,52
--------------------------------------	------	------	------

L'indice di liquidità primaria che mette in rapporto le attività correnti, al netto del magazzino, con le passività correnti è pari a 0,43. Tale valore si ottiene rapportando: disponibilità liquide + attività d'esercizio a breve termine con i debiti finanziari a breve termine + Passività d'esercizio a breve termine.

Tale valore corrisponde anche all'indice della liquidità secondaria in quanto la società, operante nel settore dei servizi, non ha magazzino.

L'indice di indebitamento è dato dal rapporto tra il trattamento di fine rapporto + debiti finanziari a breve termine + passività d'esercizio a breve termine con il patrimonio netto. Il valore pari a 3,80. L'indice non tiene conto dei ratei e risconti passivi tra i mezzi dei terzi.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,28, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi sbilanciato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è determinante l'incremento dei mezzi propri attraverso la ricapitalizzazione della società. Tale valore si ottiene rapportando: patrimonio netto + trattamento di fine rapporto con il capitale immobilizzato + la posizione finanziaria netta a medio e lungo termine.

Capitale sociale.

La società con Assemblea straordinaria del 13 febbraio 2014 ha approvato la situazione al 30 settembre 2013 che evidenziava una perdita di periodo pari ad euro 1.196.887, e conseguentemente ha deliberato:

1) Di ridurre a seguito delle perdite realizzate, nel 2012 di euro 748.131 unitamente a quella di periodo al 30/09/2013 di euro 1.196.887 per complessivi euro 1.945.018, il capitale da euro 3.014.992,20 ad euro 1.069.913,50 mediante riduzione del valore nominale delle 24.043 azioni in cui è suddiviso il capitale sociale da euro 125,40 ad euro 44,50;

2) Di utilizzare la somma così resasi disponibile di euro 1.945.078,70 quanto ad euro 1.945.018,00 ad integrale copertura delle perdite e quanto alla differenza di euro 60,70 ad integrazione della riserva legale.

3) Di aumentare il capitale il capitale da euro 1.069.913,50 ad euro 2.570.364,50 mediante emissione al valore nominale di n. 33.718 azioni da euro 44,50 ciascuna per complessivi euro 1.500.451,00 mediante emissione al valore nominale di n. 33.718 azioni da euro 44,50 ciascuna da offrire in opzione e prelazione ai soci, e da collocare anche presso terzi per la parte eventualmente inoptata e non prelazionata, nel rispetto di quanto indicato all'art. 7) dello statuto e di ogni applicazione disponibile di legge, entro il termine finale del 31 dicembre 2014; con precisazione che ove entro detto termine l'aumento di capitale non risultasse interamente sottoscritto il capitale si intenderà aumentato nei soli limiti delle sottoscrizioni raccolte ;

4) Di dare il più ampio mandato al Consiglio di Amministrazione per il collocamento dell'aumento e per l'esecuzione di tutte le relative incombenze, con facoltà di fissare termini intermedi nel rispetto di quelli sopra precisati e con l'incarico di procedere ai depositi di cui all'Art. 2444 C.C. e del testo aggiornato dello statuto contenente il nuovo importo del capitale sottoscritto all'esito del completamento dell'intera operazione.

Il Consiglio di Amministrazione ha fissato il primo termine per la sottoscrizione con contestuale versamento del 50% della nuova ricapitalizzazione entro il 30 giugno 2014, fissando il termine ultimo per il versamento della residua somma e dell'eventuale inoptato entro il 31 dicembre 2014.

Alla data odierna risulta che i soci: Camera di Commercio, maggiore azionista, e Confindustria hanno già esercitato il diritto di opzione versando l'intera somma sottoscritta. Il socio Sviluppumbria ha già espresso la propria volontà a sottoscrivere.

Di seguito viene dettagliata la composizione della compagine sociale alla data del 31 dicembre 2013:

ENTE - ISTITUTO - AZIENDA	N. AZIONI	%
Camera Commercio Perugia	8.304	34,54%
Sviluppumbria SpA	7.933	33,00%
Unicredit spa	2.900	12,06%
Comune di Perugia	1.379	5,74%
Confindustria Umbria	1.223	5,09%
Provincia di Perugia	727	3,02%
Comune di Assisi	486	2,02%
Banca Popolare Spoleto	479	1,99%
ANCE Perugia	456	1,90%

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

S.A.S.E. S.P.A

O.I.E.R. S.r.l.	58	0,24%
Casse di Risparmio dell'Umbria	45	0,19%
Comune di Bastia Umbra	21	0,09%
Consorzio Umbria Export	6	0,02%
Confcommercio dell'Umbria	6	0,02%
A.C.A.P. - SULGA	6	0,02%
Aero Club Perugia	6	0,02%
Comune di Torgiano	2	0,01%
Comune Città di Castello	1	0,00%
Comune di Corciano	1	0,00%
Comune di Marsciano	1	0,00%
F.Ili Ferretti E.&E. srl	1	0,00%
Hotel Martini	1	0,00%
Comune di Gubbio	1	0,00%
TOTALI	24.043	100,00%

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale alla data del 31/12/2013, ripartito per categoria, ha subito le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadro	1	1	
Impiegati	11	11	
Operai	24	22	2
	37	35	2

Il contratto di lavoro applicato è quello per il Personale di Terra del Trasporto Aereo e delle Attività Aeroportuali - gestori. Le variazioni sono da riferirsi ad assunzioni a tempo determinato per periodiche necessità operative anche in funzione della stagionalità dei voli. L'incremento risultante al 31 dicembre pertanto, è da attribuire al numero due unità con contratto a tempo determinato cessato a gennaio 2014, La media dei dipendenti nel corso del 2013 è stata di 39,25 unità, sempre a seguito delle assunzioni stagionali. L'azienda durante l'anno si è avvalsa altresì di numero 3 unità interinali.

Il costo del personale, risulta pressoché invariato rispetto all'anno precedente anche se è aumentata l'incidenza degli oneri previdenziali sociali per un diverso inquadramento rispetto all'attività effettivamente svolta disposta d'ufficio dall'INPS.

Tale costo, sproporzionato rispetto ai ricavi, è incomprimibile in quanto la gestione dei controlli di sicurezza e della sicurezza aeroportuale stessa obbliga la società a rigidi parametri normativi e numerici d'impiego di personale abilitato a tali servizi. Il mancato rispetto della normativa comporterebbe la non operatività dello scalo o la retrocessione di categoria.

Investimenti

Si rimanda alla nota integrativa per un più ampio ed esaustivo dettaglio della definizione delle opere e dei lavori di ampliamento aeroportuale.

Gli investimenti realizzati dalla società nel corso del presente esercizio fanno parte del più ampio progetto di ampliamento Aeroportuale.

La società si è dotata di attrezzature necessarie per lo svolgimento dell'attività che prevede rigide normative sulla sicurezza e continui aggiornamenti tecnico-strutturali.

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni immateriali

Come già ampiamente illustrato nella nota integrativa gli incrementi sono da attribuire:

S.A.S.E. S.P.A

- quanto ad euro 117.834 ai costi di pubblicità sostenuti a titolo di marketing per l'attivazione della nuova rotta "Bucarest" effettuata da Wizzair. L'appostazione è stata iscritta tra le immobilizzazioni immateriali in quanto considerata costo di start-up, con il consenso espresso del collegio sindacale; nel corso del 2013 è iniziato il processo di ammortamento per la durata di anni tre;
- quanto ad euro 2.838 per acquisto di nuove dotazioni di software;
- quanto ad euro 12.212 per le spese legali sostenute nell'esercizio per il rilascio della concessione definitiva ventennale;
- quanto ad euro 1.118 per i costi sostenuti per la redazione dei manuali operativi di gestione.

Immobilizzazioni materiali

Impianti ed attrezzature

L'incremento registrato tra gli impianti ed attrezzature è da riferirsi a nuove dotazioni in riferimento al riposizionamento ed all'ampliamento dell'aerostazione, che sono così ripartiti:

bene	Incremento
IMPIANTI CONTROLLO BAGAGLI PASSEGGERI	3.305
IMPIANTO PARCHEGGIO	46.557
IMPIANTI SPECIFICI	26.627
RADIOMOBILE	666
ATTREZZI E UTENSILI	1.553
ATTREZZ. IND. E COMM.LI	874
BENI STRUMENTALI SPECIFICI	8.756
SEGNALETICA	4.620
MEZZI DI CARICO/ SCARICO/ SOLLEV.	29.950
MOBILI E ARREDI	1.320
	124.228

Altri beni

Le variazioni intervenute alla voce altri beni, già illustrate nella nota integrativa, sono da attribuirsi:

- incrementi realizzati nell'esercizio corrente;
- decrementi per gli importi dei lavori fatturati ad ENAC;
- Incrementi per la riclassificazione dalla voce immobilizzazioni immateriali e materiali in corso per la definizione dell'opera di ampliamento aeroportuale.

La seguente tabella evidenzia nel dettaglio tali movimentazioni.

Descrizione beni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche
AEROSTAZIONE	117.285		
ADEGUAMENTO STRIP DI PISTA	424.851		8.273
AMPLIAMENTO AEROPORTO	38.349		
ESPROPRIO	9.068	84.223	
	589.553	84.223	8.273

La riclassificazione relativa alla voce adeguamento strip di pista proviene dalla voce beni materiali in corso e si riferisce ai costi sostenuti per i lavori di completamento della strip di pista ed abbattimento degli ostacoli al volo.

I decrementi riferiti al cespite eproprio sono da riferirsi agli importi relativi agli espropri rifatturati ad ENAC.

S.A.S.E. S.P.A

Immobilizzazioni in corso

La voce immobilizzazioni in corso ha registrato un decremento dovuto alla riclassificazione dei lavori in corso ultimati per euro 8.273 relativo adeguamento della strip della pista di volo e rimozione di ostacoli alla navigazione aerea.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria, oltre agli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

- La società non detiene strumenti finanziari negoziati al fine di coprirsi dai rischi di fluttuazioni dei cambi o dei tassi di interesse, pertanto la Società non risulta esposta a rischi finanziari, intendendo con quest'ultimo termine i rischi di variazione di valore degli strumenti finanziari, i rischi di credito delle controparti, i rischi di liquidità ed i rischi di variazione dei flussi finanziari;
- in relazione a ciò, al momento non risultano in essere obiettivi e/o politiche in materia di gestione dei rischi finanziari.

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Per rischio di credito si intende il rischio di inadempimento delle controparti verso le quali esistono posizioni creditorie. La società opera prevalentemente con clienti fidelizzati anche con contratti specifici, e crediti nei confronti degli Enti a sostegno del piano di sviluppo aeroportuale. Al fine di garantire un miglior presidio del rischio di credito, ad eccezione dei casi sopra riportati, la società di norma riscuote i crediti contestualmente alla fruizione del servizio da parte dei clienti. Il valore dei crediti è comunque sempre oggetto di monitoraggio nel corso dell'esercizio in modo tale che l'ammontare esprima sempre il valore di presumibile realizzo, anche mediante l'appostazione di un apposito fondo svalutazione crediti.

Rischio di liquidità

Per rischio di liquidità si intende il rischio di incorrere in difficoltà nel reperire risorse finanziarie nei tempi e nelle quantità necessarie alla realizzazione degli investimenti programmati. Gli investimenti hanno le adeguate coperture così come meglio evidenziato allo specifico paragrafo della nota integrativa, e la liquidità è altresì garantita dal supporto degli azionisti, che hanno fino ad oggi garantito la continuità aziendale attraverso le ricapitalizzazioni di cui l'ultima deliberata a febbraio 2014 e tutt'ora in corso.

Rischi di natura operativa

Rischio normativo e regolatorio

L'evoluzione del contesto normativo e regolatorio di riferimento rappresenta un potenziale fattore di rischio a

S.A.S.E. S.P.A

cu la società risulta esposta. L'attività societaria e i relativi risultati sono influenzati dalla normativa in materia di regolazione tariffaria dei servizi aeroportuali e del regime dei corrispettivi dei servizi offerti dalle società di gestione. Relativamente alle attuali problematiche che la società ha incontrato fino a tutto l'esercizio 2013, con l'ottenimento della "concessione definitiva pluriennale" a maggio 2014, si aprono nuovi orizzonti sulla revisione del fronte tariffario i cui modelli sono attualmente in discussione a livello centrale.

Rischi connessi all'incidenza sul traffico passeggeri da parte di alcuni vettori

La società risulta esposta al rischio dell'eventuale diminuzione o cessazione dei voli da parte di uno o più vettori che, anche in conseguenza di un'eventuale crisi economico-finanziaria degli stessi nonché la cessazione o variazione dei collegamenti verso alcune destinazioni contraddistinte da un elevato traffico di passeggeri potrebbero avere un impatto significativo sull'attività e sui risultati economici della società.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro di personale iscritto al libro matricola.
Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.
Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.
Nel corso dell'esercizio la nostra società ha continuato ad effettuare investimenti in sicurezza del personale.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.
Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Altre informazioni

Azioni proprie

La vostra società non detiene direttamente o indirettamente di azioni proprie.

Revisione del Bilancio

Il bilancio in commento è sottoposto a revisione legale dei conti da parte della KPMG S.p.A., a seguito dell'incarico conferito dall'assemblea dei soci tenutasi in data 26 maggio 2011.

Adeguamento delle procedure alla L. 231/01

La società ha attivato le procedure del modello di organizzazione L. 231/01 al fine di evitare l'estensione alle persone giuridiche della responsabilità penale per i reati commessi da persone fisiche che operano per la società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...
Codice fiscale: 00515910545

S.A.S.E. S.P.A

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di portare all'esercizio futuro la perdita di euro (1.529.793) in quanto, con la più volte richiamata delibera dell'Assemblea straordinaria degli azionisti del 13 febbraio, si è proceduto all'abbattimento del capitale sociale a copertura delle perdite risultanti dal bilancio al 31 dicembre 2012 e quelle riferibili alla frazione dell'esercizio 2013 fino al 30 settembre 2013 complessivamente per euro 1.945.018. La perdita residua 2013 ammonta ad euro 332.906,00
Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Dott. Ing. Mario Fagotti



"Copia informatica conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...
Codice fiscale: 00515910545



KPMG S.p.A.
Revisione e organizzazione contabile
Via Campo di Marte, 19
06124 Perugia PG

Telefono 075 5722224
Fax 075 5723081
e-mail it-fmaudit@kpmg.it
PEC kpmgspa@pec.kpmg.it

Relazione della società di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Agli Azionisti della
SASE S.p.A.

- 1 Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della SASE S.p.A., redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile, chiuso al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della SASE S.p.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
- 2 Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se i risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 15 aprile 2013.

- 3 A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della SASE S.p.A. al 31 dicembre 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della SASE S.p.A. per l'esercizio chiuso a tale data.
- 4 Esponiamo i seguenti richiami dell'informativa fornita dagli amministratori nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione:
 - 4.1 La SASE S.p.A. ha continuato, anche nel corso dell'esercizio 2013, a gestire l'aeroporto di Perugia in regime di "anticipata occupazione del demanio aeroportuale" come previsto dall'art. 17 Legge 135/97. Gli amministratori illustrano nella nota integrativa i criteri utilizzati per definire il processo di ammortamento dei costi relativi agli investimenti strutturali sui bene in concessione derivanti dai lavori di ampliamento aeroportuale rimasti a carico della Società.

KPMG S.p.A., è una società per azioni di diritto italiano e fa parte del network KPMG di entità indipendenti affiliate a KPMG International Cooperative ("KPMG International"), entità di diritto svizzero

Società per azioni
Capitale sociale
Euro 8.835.600,00 i.v.
Registro Imprese Milano e
Codice Fiscale N. 00799600159
R.E.A. Milano N. 512967
Part IVA 00709800159
VAT number IT00709600159
Sede legale: Via Vittor Pisani, 25
20124 Milano MI ITALIA

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...
Codice fiscale: 00515910545



SASE S.p.A.
Relazione della società di revisione
31 dicembre 2013

- 4.2 La Società ha sostenuto nell'esercizio 2013 una perdita pari ad €1.530 mila. Gli amministratori, tenuto anche conto del fatto che in data 14 maggio 2014 la Società ha ottenuto la concessione ventennale per la gestione dell'aeroporto, riferiscono di avere redatto il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013 nel presupposto della continuità aziendale, nel perdurare della attuale situazione di squilibrio economico, sulla base dell'impegno degli azionisti a continuare a fornire il proprio supporto finanziario, fino al raggiungimento dell'equilibrio economico.
- 5 La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della SASE S.p.A.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della SASE S.p.A. al 31 dicembre 2013.

Perugia, 14 giugno 2014

KPMG S.p.A.

Alberto Mazzeschi
Socio

S.A.S.E. S.P.A

Reg. Imp. 00515910545
Rea.115277

S.A.S.E. S.P.A

Sede legale in LOCALITA' S.EGIDIO - 06080 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 3.018.629,00 i.v.

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio al 31.12.2013

Signori Azionisti della S.A.S.E. S.p.A,

- 1.** L'organo di amministrazione ha motivato con la propria relazione il rinvio al maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del bilancio e, riteniamo, che si tratti di motivazioni fondate e condivisibili.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2013 che il Consiglio di Amministrazione sottopone al vostro esame per l'approvazione presenta una perdita di € 1.529.793. Permane una situazione di disequilibrio economico e finanziario, i costi fissi sono sostanzialmente invariati a fronte della riduzione di circa il 27% del valore della produzione (meno ricavi per circa € 200.000 e meno contributi per circa € 980.000). La società ha finalmente ottenuto la concessione ventennale, attualmente in attesa di ratifica da parte della Corte dei Conti, per la gestione dell'aeroporto che, da un lato, agevola la formazione del bilancio con l'adozione di criteri basati su una scansione temporale di maggiore respiro e, dall'altro, consente di meglio programmare lo sviluppo dell'attività aziendale, favorire la ricerca di partner e perseguire l'auspicato raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

Si da atto ed evidenza che la ricapitalizzazione della società, deliberata dall'Assemblea Straordinaria in data 13 febbraio scorso, fino ad € 2.570.364,50 mediante abbattimento del capitale sociale da € 3.014.992,20 ad € 1.069.913,50 a copertura delle perdite realizzate nel 2012 ed a quella di periodo al 30/09/2013 ed emissione di n.33.718 azioni da € 44,50 ciascuna per complessivi € 1.500.451,00, consente un recupero di liquidità indispensabile per la gestione. Il primo termine per la sottoscrizione, con contestuale versamento del 50%, è stato fissato dal Consiglio di Amministrazione al 30 giugno 2014, mentre il termine ultimo per il versamento della residua somma e dell'eventuale inoptato è stato fissato al 31 dicembre 2014.

- 2.** L'incarico del controllo contabile è affidato alla KPMG (come da Vostra delibera del 26.5.2011), società di revisione iscritta nel registro istituito presso il Ministero

S.A.S.E. S.P.A

della Giustizia, che ha svolto l'attività di controllo contabile, ai sensi del Codice Civile.

3. Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha pertanto svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dall'esame della documentazione e dalle notizie riferite dalla società di revisione.
4. E' stata acquisita conoscenza e si è vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, del sistema amministrativo-contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

La società ha adottato il modello organizzativo previsto dal D.Lgvo 231/01, con approvazione da parte del consiglio di amministrazione in data 16 luglio 2013.

5. Non si sono riscontrate operazioni atipiche e/o inusuali.
6. Il Collegio ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e, nel rispetto delle previsioni statutarie, è stato periodicamente informato sull'andamento della gestione.
7. La Società di Revisione ha rilasciato in data odierna la propria relazione in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.
8. Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce o esposti ex art. 2408 Codice Civile, né sono stati rilasciati pareri ai sensi di legge.
9. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 la S.A.S.E. non ha conferito alla società di revisione incarichi diversi dall'attività di controllo contabile.
10. Il Collegio Sindacale ha accertato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio e della relazione sulla gestione a corredo dello stesso, ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali. Il Collegio da conferma che gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

11. Le risultanze del bilancio si riassumono nei seguenti valori:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 00515910545

		S.A.S.E. S.P.A
Attività	Euro	6.316.828
Passività	Euro	5.579.445
- Patrimonio netto (escluso risultato dell'esercizio)	Euro	2.267.176
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	(1.529.793)
¶ Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:		
Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	3.255.719
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	4.783.290
Differenza	Euro	(1.527.571)
Proventi e oneri finanziari	Euro	(12.113)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
Proventi e oneri straordinari	Euro	9.891
Risultato prima delle imposte	Euro	(1.529.793)
Imposte sul reddito	Euro	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	(1.529.793)

12. Il Collegio Sindacale ha tenuto contatti con la società di revisione e dallo scambio di informazioni sugli accertamenti e controlli effettuati non è emersa l'esistenza di fatti censurabili e suscettibili di segnalazione o menzione nella presente relazione.

13. Per quanto precede, e sulla base del giudizio espresso nella propria relazione dalla società di revisione, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2013, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta del Consiglio di Amministrazione, circa la destinazione della perdita di esercizio rinviandola all'esercizio successivo in quanto, già parzialmente coperta con la delibera dell'assemblea straordinaria degli azionisti, già richiamata, del 13 febbraio 2014.

Perugia, 14 giugno 2014

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Paola Severini (Presidente)

FIRMATO

Dott. Fabio Marchiandi

FIRMATO

Dott. Sandro Angelo Paiano

FIRMATO

"Copia informatica conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...

Codice fiscale: 00515910545



Camera di Commercio
Perugia

**INCARICO PER LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE TELEMATICA DELLA
COMUNICAZIONE UNICA**

ALL'UFFICIO DEL REGISTRO DELLE IMPRESE E ALL'UFFICIO ALBO IMPRESE ARTIGIANE

(art. 9 D.L. 7/2007 convertito con L. 2 aprile 2007 n. 40)

Codice univoco di identificazione della pratica [72902PS3]
Il/Il sottoscritto/i dichiara/no:

A) Procura di conferire al sig. <u>MAURO FOGGOTTI</u> in qualità di (notaio, intermediario, professionista incaricato ...) <u>PROFESSIONISTA UNIVOCO</u> procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'Ufficio del Registro delle Imprese / Ufficio Albo delle Imprese Artigiane competente per territorio, ai fini dell'avvio, modifica e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al Registro delle Imprese, con effetto, sussistendo i presupposti di legge, ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dal decreto in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA
B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati di attestare in qualità di amministratori - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 44/2000 e consapevoli delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo DPR 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti della società.
C) Domiciliazione di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica. (nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella <input type="checkbox"/> .
D) Cariche sociali che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'iscrizione delle cariche assunte in organi di amministrazione (art. 2383 c.c.) e di controllo (art. 2400 c.c.) della società.

	COGNOME	NOME	QUALIFICA (amministratore, sindaco, titolare ecc.)	FIRMA AUTOGRAFA
1	FOGGOTTI	MAURO	PRESIDENZE	<i>Mauro Foggotti</i>
2				
3				
4				
5				
6				

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed allegato, con firma
digitale, alla modulistica elettronica. **Al presente modello deve inoltre essere allegata (in un file separato) copia informatica di un
documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.**

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa dal procuratore:

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle
responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire - anche in qualità di procuratore speciale (sopra lettera A) o di
procuratore incaricato ai sensi della art. 2209 c.c. (con la procura depositata per l'iscrizione del Registro delle Imprese di
n. prot. _____) - in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma nella
tabella di cui sopra.
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra identificata pratica corrispondono ai
documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui sopra alla citata pratica.

Ai sensi dell'art. 48 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 10 della legge 675/1996 si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno
utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c.

IMPORTANTE: le copie informatiche dei documenti di identità devono essere allegata alla
pratica in un file separato da quello della procura.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' PER IL POTENZIAMENTO E LA GESTIONE DELL'ARE...
Codice fiscale: 00515910545

S.A.S.E. S.P.A

S.A.S.E. S.P.A

Sede in LOCALITA' S.EGIDIO - 06080 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 1.069.913,50 i.v.

Flusso monetario delle operazioni di esercizio al 31/12/2013

Utile (perdita) dell'esercizio	(1.529.793)
Ammortamenti dell'esercizio	412.383
(Plusvalenze) minusvalenze da realizzo immobilizzazioni	
Accantonamenti al TFR	90.331
Accantonamenti ai fondi rischi e oneri	-
Utilizzo di fondi rischi e oneri	-
Decremento per TFR liquidato	
Svalutazioni (ripristino) di immobilizzazioni	
Flusso della gestione operativa	(1.027.079)
Variazioni delle rimanenze	-
Variazione dei crediti	287.786
Variazione delle att. finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
Variazione dei ratei e risconti attivi e passivi	(3.180)
Variazione dei debiti finanziari, comm.li, tributari e diversi entro 12 mesi	(147.582)
Totale	(890.055)
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
Investimenti in immobilizzazioni:	
- Immateriali e materiali	(767.323)
- di cui: Contributi ricevuti da Enac	39.686
- Finanziarie	6.935
- Valore di realizzo delle immobilizzazioni	-
- Debiti vs fornitori acquisto immobilizzazioni	-
- Ratei e risconti passivi (contributi in conto capitale)	(174.758)
Totale	(935.146)
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
- Apporti liquidi di capitale proprio	(3.637)
- Rimborsi di finanziamenti	295.346
- Incremento dei debiti vs banche e altri finanziatori	-
Totale	291.709
Disponibilità monetarie (disavanzo) iniziali	1.289.231
Variazione netta delle disponibilità monetarie	(1.533.492)
Disponibilità monetarie (disavanzo) finali	13.887

“Copia informatica conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”

VERBALE N. 5 DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 21 NOVEMBRE 2013 DELLA SOCIETÀ AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.r.l.

L'anno 2013 il giorno 21 del mese di novembre alle ore 12.00 presso la sede della Società, sita in Perugia, Str. Corcianese 218, Centro Direzionale Quattro torri Torre E, si è tenuta l'Assemblea Ordinaria dell'Agenzia per l'Energia e l'Ambiente S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. **Bilancio al 30 giugno 2013 e relazioni annesse – Analisi e deliberazioni conseguenti.**
2. **Nomina dell'amministratore. Emolumenti**
3. **Nomina revisore Legale dei Conti - Emolumenti.**

Assume la presidenza a norma di statuto l'Amministratore Unico Cesare Migliozzi, mentre è chiamata all'incarico di segretario Catia Vitali dipendente dell'Agenzia per l'Energia e l'Ambiente S.r.l.

Il Presidente accerta la presenza del socio Provincia di Perugia rappresentato dall'Ass. Piero Mignini., delegato di Marco Vinicio Guasticchi, Presidente della Provincia di Perugia;

Il Presidente ricorda che l'Assemblea è stata convocata secondo le norme di legge e, verificata la presenza dei soci che rappresentano la maggioranza del capitale sociale, dichiara l'Assemblea legalmente costituita e apre i lavori.

1. Bilancio al 30 giugno 2013 e relazioni annesse – Analisi e deliberazioni conseguenti.

L'Amministratore illustra i documenti di bilancio, già precedentemente consegnati ai soci, in maniera sintetica ed esaustiva sottolineando il risultato positivo ottenuto nell'esercizio chiuso al 30 giugno 2013.

Si passa alla votazione del bilancio e delle relazioni annesse.

I documenti sono approvati all'unanimità

I Soci all'unanimità decidono di rinviare i punti all'ordine del giorno: 2) **Nomina Amministratore Emolumenti e compensi dell'Amministratore** e 3) **Nomina Revisore legale dei Conti. Emolumenti** in altra seduta assembleare da convocare per i primi giorni della settimana successiva che unanimemente si conviene di concordare per il giorno 28 novembre alle ore 12.00.

Non essendoci altro da trattare l'assemblea viene dichiarata chiusa alle ore 12.40

Il Segretario
Catia Vitali

L'Amministratore Unico
Cesare Migliozzi

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.r.l.
Sede Legale in Perugia Via Corcianese n. 218- Capitale sociale Euro 45.198,34

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso il 30 giugno 2013

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 30 giugno 2013 riporta un risultato positivo pari ad Euro 210.514,25

L'AEA, Società a completa partecipazione pubblica, si configura come "in house providing",.

Nel rispetto dell'oggetto sociale esercita il controllo degli impianti termici ai sensi della legge 10/91 e successive modificazioni e la gestione amministrativa propedeutica al controllo mediante affidamento in concessione diretta del servizio da parte degli Enti Soci.

La Società svolge la propria attività per conto della Provincia di Perugia, che ha affidato all'AEA l'attività di controllo degli impianti termici di sua competenza.

Come ricorderete i soci, Comune di Perugia e il Comune di Umbertide, avevano ufficializzato l'uscita dalla Società chiedendo la liquidazione delle proprie quote.

Oggi, Soci dell'AEA, sono al 91,4893% la Provincia di Perugia e all'8,5106% il Comune di Foligno, e il capitale sociale dopo la liquidazione delle quote ai soci uscenti, ammonta a Euro 45.198,34.

Ai sensi dell'articolo 2428 si segnala che l'attività è svolta a Perugia nella sede legale di Via Corcianese, 218 e non ha sedi secondarie.

Andamento della gestione

Come si desume anche dal risultato di gestione l'attività della società è proseguita con successo, seppure le verifiche a posteriori sulla condizione degli impianti termici è stata possibile solo in parte, così come convenuto, peraltro, con l'organo di controllo analogo.

Nel suo secondo anno di attività, la Società ha continuato a dedicarsi all'attività di verifica e controllo dell'esercizio e della manutenzione degli impianti termici, nonché all'aggiornamento del catasto degli impianti termici ricadenti nel territorio della Provincia di Perugia.

Si è cercato di migliorare e perfezionare, l'attività di programmazione, organizzazione e coordinamento del servizio conformemente ai contenuti del capitolato d'oneri e delle indicazioni della Provincia.

Sempre attenta, è stata l'attenzione dedicata al pubblico, i manutentori, con i quali, a distanza di due anni possiamo dire di aver costruito un rapporto di fiducia e collaborazione, con gli Enti pubblici coinvolti e, non ultimi, con i cittadini.

Nei primi mesi dell'esercizio è stato ultimato il caricamento dei modelli G/F consegnati dai manutentori e contemporaneamente è proseguita l'attività di registrazione dei manutentori nel "Catasto Manutentori" dando seguito alla vendita dei bollini.

Contestualmente, AEA, si è dedicata all'attività legata alla campagna d'informazione.

Definiti i contenuti dei depliant da divulgare, effettuata la stampa, è stata attivata la campagna d'informazione che si è estesa in maniera estremamente capillare su tutto il territorio di competenza della Provincia di Perugia, dove attraverso Poste Italiane sono stati consegnati 178.000 depliant informativi

L'attività è gestita attraverso un software, che nel corso del tempo è stato ultimato rispettando ed integrando i parametri indicati nel capitolato d'oneri.

La Società ha provveduto ad integrare le banche dati degli impianti termici, attraverso il caricamento dati dei modelli G ed F e attraverso il caricamento dei rapporti di prova redatti dai verificatori.

Rispetto a quanto previsto è stato creato il catasto centrali termiche, dando la possibilità di associare ad ogni centrale termica diversi generatori.

Costante è l'attenzione, dell'AEA, dedicata alle procedure di normalizzazione della banca dati, procedura che consiste nell'esaminare e depurare il catasto da tutti quei nominativi che risultano più volte presenti nella banca dati.

Oggi il catasto, depurato di oltre 23.000 unità, è costituito da circa 157.000 utenti. In considerazione della mole e dell'importanza dei dati da gestire si è ritenuto opportuno confermare il servizio hosting.

Al fine di aggiornare il catasto, AEA nel mese di aprile 2013, ha richiesto agli uffici competenti della Provincia di Perugia, le liste aggiornate dei clienti dei distributori di combustibile.

Per migliorare e snellire le procedure di aggiornamento dati del catasto, è stato proposto il format al quale dovranno attenersi i fornitori di combustibile per la consegna degli elenchi.

L'AEA, nel caso in cui vengano riscontrate anomalie nei modelli G/F consegnati è tenuta a segnalarlo agli Enti di competenza.

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Str. Corcianese, 218 - 06070 Perugia
Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5173300

E' stato quindi ultimato, il reperimento dei dati relativi alla persona di riferimento e l'indirizzo e-mail, degli Enti di competenza, alle quali comunicare le eventuali rilevazioni della inosservanza delle norme relative alla manutenzione ed esercizio dell'impianto e alle norme di sicurezza.

Il sistema informatico prevede infatti, che nel caso in cui i dati immessi evidenzino anomalie, venga inviata in tempo reale attraverso PEC, agli Enti di competenza opportuna segnalazione.

Sono state inoltrate, a fronte di criticità riscontrate, oltre 20.000 segnalazioni.

Gli Enti attraverso le credenziali assegnategli possono accedere ad alcune sezioni del portale e visionare il catasto degli impianti ricadenti nel proprio territorio.

Dal primo luglio 2012, così come previsto dal regolamento provinciale, il caricamento dati è divenuto di competenza dei manutentori, i quali attraverso le proprie credenziali accedono al portale e possono scegliere se operare on line o caricare i rapporti redatti in un secondo momento.

Tale procedura ha, in un primo momento, suscitato il malcontento di parte dei manutentori, che nel corso del tempo hanno apprezzato la procedura, in quanto, attraverso l'accesso e l'utilizzo del portale vanno a costituire il proprio catasto clienti. Ogni manutentore ha la possibilità di personalizzare i modelli G/F e stamparli precompilati prima di recarsi dal proprio cliente o se preferiscono posso operare on line e stampare il loco il modello redatto al momento.

Nel rispetto della privacy ogni manutentore può vedere solo l'elenco dei propri clienti.

Sollecitati dai manutentori, le Associazioni di categoria, hanno avanzato ad AEA alcune richieste, che, opportunamente valutate sono state accolte.

AEA, ha quindi provveduto a proprie spese a far sviluppare un tracciato che consente ai manutentori in possesso di un loro gestionale di esportare i dati relativi ai modelli G/F nel portale dell'AEA, evitando così il doppio caricamento dei dati.

Per coloro che non avevano un gestionale, si è provveduto a svilupparne un software, il TSImpresa.

Il software, inteso come estensione del TSimpianti, ovvero del gestionale utilizzato da AEA per lo svolgimento dell'attività di verifica e controllo degli impianti termici, è fruibile dai manutentori, attraverso l'acquisto della licenza, che viene fornita ad un costo bassissimo, in quanto il fine dell'AEA non quello di fare business ma di agevolare la gestione dell'attività del manutentore, consentendogli fra l'altro di costituire un catasto impianti sempre più preciso e di facile monitoraggio

Sin dai primi mesi dell'esercizio preso in esame, AEA, ha cominciato a gettare le basi del bando di gara per l'individuazione del personale addetto allo svolgimento dell'attività di verifica.

Definito il bando di gara in tutte le sue parti, la pubblicazione è stata bloccata dalla notizia che in tempi brevi sarebbe entrato in vigore un nuovo DPR che avrebbe cambiato completamente gli scenari.

Nell'attesa della pubblicazione del nuovo decreto, e della eventuali reimpostazione del bando, l'AEA, al fine di assolvere almeno in parte al compito affidatogli dalla Provincia di Perugia e nel rispetto delle indicazioni avute, ha incaricato, attraverso procedura negoziata, per l'importo massimo previsto per legge, alcuni professionisti per lo svolgimento dell'attività di verifica.

Individuati i verificatori si è provveduto ad effettuare le estrazioni degli impianti da sottoporre a verifica secondo le procedure previste da capitolato.

Le modalità di estrazione e programmazione sono state definite anche a livello software, ed impostato il numero di verifiche da effettuare da estratte in eguale percentuale su tutti i comuni interessati, senza creare, quindi, distorsioni di mercato, è stato predisposto l'invio delle R.R. agli utenti per i quali non risultava essere pervenuto alcun rapporto di controllo e, comunicazione attraverso posta prioritaria, a coloro per i quali risultava essere pervenuto il rapporto di controllo ed erano quindi autocertificati.

L'estrazioni sono state effettuate per il 70% tra gli impianti non autocertificati e per il 30% tra quelli autocertificati.

Il pagamento delle verifiche effettuate agli impianti non autocertificati dovrà essere eseguito con bollettino di conto corrente postale.

Gli importi per l'effettuazione dei controlli a pagamento definiti nel capitolato d'onori, in accordo con il Coordinamento dei Soci, sono stati adeguati in seguito all'aggiornamento dell'imposta sul valore aggiunto.

I programmi di attività futura

L' Agenzia per l'Energia e l'Ambiente, continuerà a programmare ed organizzare l'attività effettuando il servizio conformemente ai contenuti del capitolato della Provincia di Perugia.

Resta comunque qualche incertezza sulla futura attività in relazione alle disposizioni date dal nuovo DPR N. 74 del 16 aprile 2013 e alle indicazioni che la Provincia di Perugia vorrà fornire.

Infine ma davvero non meno importante la questione relativa alla più recente normativa sull'assetto istituzionale che, prevedendo la soppressione del livello istituzionale "Provincia", impone la necessità di valutare, in tempi brevi, il

futuro stesso della società

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo. Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	30/06/2013	30/06/2012	30/06/2011
valore della produzione	539.700	545.333	113.091
margine operativo lordo	321.674	287.913	(175.715)
Risultato prima delle imposte	312.360	275.046	(155.588)

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	30/06/2013	30/06/2012	Variazione
Ricavi netti	539.399	545.312	(5.913)
Costi esterni	82.778	121.473	(38.695)
Valore Aggiunto	456.621	423.839	32.782
Costo del lavoro	134.947	135.926	(979)
Margine Operativo Lordo	321.674	287.913	33.761
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	11.471	9.713	1.758
Risultato Operativo	310.203	278.200	32.003
Proventi diversi	301	21	280
Proventi e oneri finanziari	165	1	164
Risultato Ordinario	310.669	278.222	32.447
Componenti straordinarie nette	1.691	(3.176)	4.867
Risultato prima delle imposte	312.360	275.046	37.314
Imposte sul reddito	101.846	50.302	51.544
Risultato netto	210.514	224.744	(14.230)

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	30/06/2013	30/06/2012	30/06/2011
ROE netto	3,73	6,51	
ROE lordo	5,53	7,97	
ROI	0,64	0,58	
ROS	0,58	0,51	(1,89)

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	30/06/2013	30/06/2012	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	22.367	19.684	2.683
Immobilizzazioni materiali nette	2.242	3.035	(793)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale Immobilizzato	24.609	22.719	1.890
Rimanenze di magazzino	116	140	(24)
Crediti verso Clienti	27.605	14.280	13.325
Altri crediti	7.221	5.377	1.844
Ratei e risconti attivi	453	469	(16)
Attività d'esercizio a breve termine	35.395	20.266	15.129

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Str. Corcianese, 218 - 06070 Perugia
 Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
 Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5173350

Debiti verso fornitori	39.551	53.415	(13.864)
Acconti	61		61
Debiti tributari e previdenziali	67.881	58.327	9.554
Altri debiti	15.785	17.752	(1.967)
Ratei e risconti passivi	24.659	24.009	650
Passività d'esercizio a breve termine	147.937	153.503	(5.566)
Capitale d'esercizio netto	(112.542)	(133.237)	20.695
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	71.896	63.764	8.132
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine			
Passività a medio lungo termine	71.896	63.764	8.132
Capitale investito	(159.829)	(174.282)	14.453
Patrimonio netto	(266.954)	(259.269)	(7.685)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	426.783	433.551	(6.768)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	159.829	174.282	(14.453)

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	30/06/2013	30/06/2012	30/06/2011
Margine primario di struttura	242.345	236.550	22.662
Quoziente primario di struttura	10,85	11,41	2,91
Margine secondario di struttura	314.241	300.314	76.682
Quoziente secondario di struttura	13,77	14,22	7,46

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 30/06/2013, era la seguente (in Euro):

	30/06/2013	30/06/2012	Variazione
Depositi bancari	426.712	433.419	(6.707)
Denaro e altri valori in cassa	71	132	(61)
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	426.783	433.551	(6.768)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine			

Posizione finanziaria netta a breve termine	426.783	433.551	(6.768)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	426.783	433.551	(6.768)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	30/06/2013	30/06/2012	30/06/2011
Liquidità primaria	3,12	2,96	1,71
Liquidità secondaria	3,12	2,96	1,71
Indebitamento	0,73	0,75	4,05
Tasso di copertura degli immobilizzi	13,77	14,22	7,46

L'indice di liquidità primaria è pari a 3,12. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 3,12. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 0,73. Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 13,77, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. I mezzi propri unitamente ai debiti consolidati sono da considerarsi di ammontare appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale né si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazione in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia. Non esistono attività finanziarie ritenute di dubbia recuperabilità.

Rischio di liquidità

Non esistono operazioni o attività che possano dar luogo a rischi di liquidità. La società possiede depositi presso istituti di credito per soddisfare le necessità di liquidità;

Politiche connesse alle diverse attività di copertura

Dato il particolare settore in cui opera la società, e tenuto conto che i principali interlocutori, dal lato dello scambio, sono di natura pubblica, non è stato necessario fare ricorso a particolari politiche di copertura dei rischi

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e altre imprese

A seguito della chiusura della procedura di liquidazione della Esco Umbria Srl la Società non detiene nessuna partecipazione in altre Società, imprese.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La Società non detiene quote proprie

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società non si è avvalsa di alcuna rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dalla chiusura dell'esercizio non si registrano fatti significativi

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate. In particolare segnalano che il Documento Programmatico sulla Sicurezza, depositato presso la sede sociale e liberamente consultabile, è stato aggiornato secondo le disposizioni previste dalla normativa vigente.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

utile d'esercizio al 30/06/2013	Euro	210.514
5% a riserva legale	Euro	10.525
a riserva straordinaria	Euro	199.989

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

L'Amministratore
Dr. Cesare Migliozi

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.R.L.

Sede in VIA CORCIANESE 218 - 06132 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 45.198,00 i.v.

Bilancio al 30/06/2013

Stato patrimoniale attivo 30/06/2013 30/06/2012

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

(di cui già richiamati)

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento	3.479	5.341
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	18.888	14.343
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
	22.367	19.684

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Altri beni	2.242	3.035
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	2.242	3.035

III. Finanziarie

- | | | |
|--|--|--|
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | | |
| b) imprese collegate | | |
| c) imprese controllanti | | |
| d) altre imprese | | |
| 2) Crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| b) verso imprese collegate | | |
| c) verso controllanti | | |
| d) verso altri | | |
| 3) Altri titoli | | |
| 4) Azioni proprie (<i>valore nominale complessivo</i>) | | |

Totale Immobilizzazioni	24.609	22.719
--------------------------------	---------------	---------------

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Str. Corciano 218 - 06070 Perugia
Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5173330

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	116	140
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
	116	140

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	27.605	14.280
- oltre 12 mesi		
	27.605	14.280
2) Verso imprese controllate		
3) Verso imprese collegate		
4) Verso controllanti		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	4.153	2.422
- oltre 12 mesi		
	4.153	2.422
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	3.068	2.955
- oltre 12 mesi		
	3.068	2.955
	34.826	19.657

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 (valore nominale complessivo)
- 6) Altri titoli

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	426.712	433.419
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	71	132
	426.783	433.551

Totale attivo circolante

461.725 453.348

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti

- vari	453	469
	453	469

Totale attivo 486.787 476.536

Stato patrimoniale passivo 30/06/2013 30/06/2012

A) Patrimonio netto

I. Capitale	45.198	51.930
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	11.238	
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4	(1)
Altre...		
	4	(1)
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(17.404)
IX. Utile d'esercizio	210.514	224.744
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Copertura parziale perdita d'esercizio		

Totale patrimonio netto 266.954 259.269

B) Fondi per rischi e oneri

- 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili
- 2) Fondi per imposte, anche differite
- 3) Altri

Totale fondi per rischi e oneri

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato 71.896 63.764

D) Debiti

- 1) Obbligazioni
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi
- 2) Obbligazioni convertibili
 - entro 12 mesi

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Str. Corchia, 218 - 06070 Perugia
Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5173330

- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
4) Debiti verso banche		
5) Debiti verso altri finanziatori		
6) Acconti		
- entro 12 mesi	61	
- oltre 12 mesi		61
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	39.551	53.415
- oltre 12 mesi		
		39.551
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
9) Debiti verso imprese controllate		
10) Debiti verso imprese collegate		
11) Debiti verso controllanti		
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	62.385	55.573
- oltre 12 mesi		
		62.385
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	5.496	2.754
- oltre 12 mesi		
		5.496
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	15.785	17.752
- oltre 12 mesi		
		15.785
Totale debiti		123.278
		129.494

E) Ratel e risconti		
- aggio sui prestiti		
- vari	24.659	24.009
		24.659
		24.009

Totale passivo		486.787
		476.536

Conti d'ordine	30/06/2013	30/06/2012
-----------------------	-------------------	-------------------

- 1) **Rischi assunti dall'impresa**
- Fideiussioni
- Avalli
- Altre garanzie personali
- Garanzie reali

- Altri rischi

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE
 Str. Corcianese, 218 - 05070 Perugia
 Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
 Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5173330

- 2) Impegni assunti dall'impresa
- 3) Beni di terzi presso l'impresa
- 4) Altri conti d'ordine

Totale conti d'ordine

Conto economico **30/06/2013** **30/06/2012**

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	539.399	545.312
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	301	21
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	301	21

Totale valore della produzione **539.700** **545.333**

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.144	2.569
7) Per servizi	57.409	95.555
8) Per godimento di beni di terzi	21.643	20.903
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	98.700	99.934
b) Oneri sociali	27.793	26.249
c) Trattamento di fine rapporto	7.979	9.743
d) Trattamento di quiescenza e simili	390	
e) Altri costi	85	
	134.947	135.926
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.318	7.732
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.153	1.981
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	153	
	11.624	9.713
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	24	(20)

12) Accantonamento per rischi

13) Altri accantonamenti

14) Oneri diversi di gestione

2.405

2.466

Totale costi della produzione

229.196

267.112

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)

310.504

278.221

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri

210

1

210

1

210

1

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

45

45

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari

165

1

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni

- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni			
- varie	4.328		122
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		4.328	122

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti	121		
- varie	2.515		3.298
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		
		2.637	3.298

Totale delle partite straordinarie **1.691** **(3.176)**

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) **312.360** **275.046**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	101.846		50.302
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		101.846	50.302

23) Utile (Perdita) dell'esercizio **210.514** **224.744**

Amministratore Unico
 dr. Cesare Migliozi
 AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Str. Corcianese, 218 - 06071 Magenta
 Centro Direzionale Quattro Colli - 1
 Tel. +39.075.5170624 - Fax +39.075.5170625

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.R.L.

Sede in VIA CORCIANESE 218 - 06132 PERUGIA (PG)
Capitale sociale Euro 45.198,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 30/06/2013

Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 210.514.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della promozione di azioni concrete di sviluppo sostenibile e d'innovazione tecnologica applicata all'energia e all'ambiente.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 30/06/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

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

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

Deroghe

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

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi, le migliorie su beni di terzi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

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

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- macchinari, attrezzature: 15%;
- macchine ufficio 12%;
- mobili e arredi 15%
- macchine elettroniche, elaboratori 20%

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

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

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

Rimanenze magazzino

Il materiale di consumo è calcolato, a fine esercizio, in base al costo di acquisto

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	30/06/2013	30/06/2012	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Impiegati	3	3	
Operai			
Altri (apprendisti)	1	1	
	5	5	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore è quello settore commercio-terziario
Si segnala che dal 01 Luglio 2013 il contratto di apprendistato – prossimo alla sua naturale scadenza – è stato convertito anticipatamente in un contratto di lavoro a tempo indeterminato.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
22.367	19.684	2.683

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 30/06/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 30/06/2013
Impianto e ampliamento	5.341			1.862	3.479
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali					

Concessioni, licenze, marchi, software	14.343	13.000	8.455	18.888
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre				
Arrotondamento				
	19.684	13.000	10.317	22.367

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	5.341				5.341
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi, software	14.343				14.343
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre					
Arrotondamento					
	19.684				19.684

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 30/06/2012	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 30/06/2013
Costituzione					
Trasformazione					
Fusione					
Aumento capitale sociale					
Altre variazioni atto costitutivo-statuto	5.341			1.862	
	5.341			1.862	3.479

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
2.242	3.035	(793)

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	10.500

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE
 Str. Cordianes, 243 - 06070 Perugia
 Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
 Tel. +39.075.5170624 - Fax +39.075.5173390

Ammortamenti esercizi precedenti	(10.500)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 30/06/2012	
Acquisizione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 30/06/2013	

Attrezzature industriali e commerciali
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	3.005
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.005)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 30/06/2012	
Acquisizione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 30/06/2013	

Altri beni (mobili-arredi-macchine elettroniche-autovettura)
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	44.477
Ammortamenti esercizi precedenti	(41.442)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 30/06/2012	3.035
Acquisizione dell'esercizio	360
Ammortamenti dell'esercizio	(1.153)
Saldo al 30/06/2013	2.242

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Partecipazioni

Descrizione	30/06/2012	Incremento	Decremento	30/06/2013
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altri				
Arrotondamento				

La Società non detiene partecipazioni in imprese controllate né in imprese collegate.
La Società deteneva una partecipazione nella E.S.CO. Umbria Srl che è stata posta in liquidazione.
La nostra Società deteneva nel corso dell'esercizio il 10% del capitale sociale della E.S.CO. Umbria Srl che era pari a 10.000,00 Euro.
Il valore della partecipazione è azzerato alla data del 30 Giugno 2013 (come già risultante dal bilancio dello scorso esercizio), secondo un principio di prudenza, in quanto la società partecipata è stata posta in liquidazione.
Si segnala che in data 07 maggio 2012 la Società E.S.Co. Srl ha deliberato la messa in liquidazione volontaria che è terminata nel corso del 2012.
Alla data di approvazione del bilancio la Società non ha riscosso la quota di competenza (circa 1.000 Euro) derivante dalla liquidazione della ESCO per cui – secondo un principio di prudenza – nessuna sopravvenienza attiva stata imputata al riguardo.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
116	140	(24)

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

II. Crediti

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
34.826	19.657	15.169

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	27.605			27.605
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	4.153			4.153
Per imposte anticipate				
Verso altri	3.068			3.068
Arrotondamento				
	34.826			34.826

I crediti di ammontare rilevante al 30/06/2013 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Credito v/Valle Umbra Servizi	10.164
Totale	10.164

I crediti verso altri, al 30/06/2013, pari a Euro 3.068 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti per depositi cauzionali su affitto e utenze	2.573
Anticipi a fornitori e vari	495
Totale	3.068

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile
Saldo al 30/06/2013	1.214

La ripartizione dei crediti al 30.06.2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	27.605				3.068	30.673

Totale	27.605	3.068	30.673
--------	--------	-------	--------

III. Attività finanziarie

	Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
--	---------------------	---------------------	------------

Descrizione	30/06/2012	Incrementi	Decrementi	30/06/2013
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli				
Arrotondamento				

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
	426.783	433.551	(6.768)

Descrizione	30/06/2013	30/06/2012
Depositi bancari e postali	426.712	433.419
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	71	132
Arrotondamento		
	426.783	433.551

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

D) Ratei e risconti

	Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
	453	469	(16)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 30/06/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Assicurazioni	284
Altri di ammontare non apprezzabile	169
	453

Passività

A) Patrimonio netto

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

	Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
	266.954	259.269	7.685

Descrizione	30/06/2012	Incrementi	Decrementi	30/06/2013
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite				
Altri				
Arrotondamento				

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
71.896	63.764	8.132

La variazione è così costituita.

Variazioni	30/06/2012	Incrementi	Decrementi	30/06/2013
TFR, movimenti del periodo	63.764	8.132		71.896

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 30/06/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

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

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
123.278	129.494	(6.216)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	61			61
Debiti verso fornitori	39.551			39.551
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	62.385			62.385
Debiti verso Istituti di previdenza	5.496			5.496
Altri debiti	15.785			15.785
Arrotondamento				
	123.278			123.278

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 50.670 al netto degli acconti versati

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE
 Str. Corchiani 218 - 06070 Perugia
 Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
 tel. +39 075 5170624 - Fax +39 075 5170620

nel corso dell'esercizio per Euro 35.853. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 5.846 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 14.449.
Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

La ripartizione dei Debiti al 30.06.2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	39.551				15.785	55.336
Totale	39.551				15.785	55.336

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

E) Ratei e risconti

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
24.659	24.009	650

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 30/06/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Ratei passivi relativi a 13.ma mensilità, ferie e permessi non goduti personale dipendente	24.659
	24.659

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
539.700	545.333	(5.633)

Descrizione	30/06/2013	30/06/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	539.399	545.312	(5.913)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	301	21	280
	539.700	545.333	(5.633)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.
I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
229.196	267.112	(37.916)

Descrizione	30/06/2013	30/06/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.144	2.569	(1.425)
Servizi	57.409	95.555	(38.146)
Godimento di beni di terzi	21.643	20.903	740
Salari e stipendi	98.700	99.934	(1.234)
Oneri sociali	27.793	26.249	1.544
Trattamento di fine rapporto	7.979	9.743	(1.764)
Trattamento quiescenza e simili	390		390
Altri costi del personale	85		85
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.318	7.732	2.586
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.153	1.981	(828)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	153		153
Variazione rimanenze materie prime	24	(20)	44
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	2.405	2.466	(61)
	229.196	267.112	(37.916)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Oneri diversi di gestione

e) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
165	1	164

Descrizione	30/06/2013	30/06/2012	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Corchianes 218 - 00070 Perugia
 Direzione Quattro Torri - Stato E
 075.517824 - Fax 430.07.3.517824

Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	210 (45)	1	209 (45)
Utili (perdite) su cambi			
	165	1	164

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				210	210
Interessi su finanziamenti					
Interessi su crediti commerciali					
Altri proventi					
Arrotondamento				210	210

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari					
Interessi fornitori				45	45
Interessi medio credito					
Sconti o oneri finanziari					
Interessi su finanziamenti					
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Accantonamento al fondo rischi su cambi					
Arrotondamento				45	45

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Rivalutazioni

Descrizione	30/06/2013	30/06/2012	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Svalutazioni

Descrizione	30/06/2013	30/06/2012	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

E) Proventi e oneri straordinari

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE

Str. Cordianesi 218 - 06070 Perugia
 Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
 Tel. +39.075.5170624 - Fax +39.075.5170990

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
1.691	(3.176)	4.867

Descrizione	30/06/2013	Anno precedente	30/06/2012
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	4.328	Varie	122
Totale proventi	4.328	Totale proventi	122
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi	(121)	Imposte esercizi	
Varie	(2.516)	Varie	(3.298)
Totale oneri	(2.637)	Totale oneri	(3.298)
	1.691		(3.176)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
101.846	50.302	51.544

Imposte	Saldo al 30/06/2013	Saldo al 30/06/2012	Variazioni
Imposte correnti:	101.846	50.302	51.544
IRES	86.523	35.853	50.670
IRAP	15.323	14.449	874
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	101.846	50.302	51.544

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

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

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE
 Str. Corcianese, 21 - 06070 Perugia
 Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
 Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5170300

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

- Revisore dei conti Compenso Euro 4.888 (comprensivo degli oneri previdenziali previsti per legge).

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratore Unico	11.000

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.

Amministratore Unico
dr. Cesare Migliozi

AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE
Str. Corcianese, 218 - 06070 Perugia
Centro Direzionale Quattro Torri - Torre E
Tel. +39.075.5170824 - Fax +39.075.5173330