

AMALE ENERGIA SRL UNIPERSONALE

VIA ARMEA 96 18038 SANREMO IM

CAPITALE SOCIALE Euro 110000 INT.VERSATO

REG. IMPRESE DI IMPERIA NR. REA 118905

CODICE FISCALE REG.IMPRESA 01350350086

ESERCIZIO DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L

31/12/2013

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2013

31/12/2012

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI

IMMATERIALI

Spese di costituzione e modif. 1.165

MF spese modifica statuto 1.429

MF software 2.135

TOTALE 1 3.564 1.165

TOTALE I 3.564 1.165

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI

MATERIALI

Impianti generici 314

MF impianti specifici 18.095

MF macchine ufficio elettrom. 6.525

MF automezzi 1.150

Centralina Vignai 158.101 276.222

TOTALE 1 183.870 276.536

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.

B I L A N C I O A L 31/12/2013 31/12/2012

- MATERIALI			
F.do ammortamento imp.generici		(39)	
MF F.do amm. imp. specifici	(1.131)		
MF F.do amm. macc.uff.elettrom	(798)		
MF F.do amm. autoveicoli	(115)		
TOTALE 2	(2.044)	(39)	
TOTALE II	181.826	276.497	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	185.390	277.662	
C ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
MF Giacenze varie	5.918		
TOTALE I	5.918		
II CREDITI			
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI			
CLIENTI	1.086.278	130.998	
MF effetti attivi c/o Carige	14.018		
Crediti diversi	1.165	341	
Fatture da emettere		103.240	
Credito per accise	291	291	
MF note di credito da ricevere	70.977		
Crediti Vs Consolidante	4.419	1.286	
MF crediti Vs UCFLOR	615		
MF Dep. cauzionale fornitori	775		
Fornitori c/anticipi	3.220		
Erario c/credito IRES		2.675	
Erario c/acconto imposte	147.478		
Erario c/rit.int.bancari	2.193	473	

B I L A N C I O A L 31/12/2013 31/12/2012

Erario c/IRES-IRAP a credito		1.004	
MF erario c/rit.fisc.int.banc.	148		
Erario c/IVA	45.617		
MF Fondo svalutazione crediti	(2.991)		
TOTALE 1	1.374.202	240.308	
TOTALE II	1.374.202	240.308	
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Cassa	113	113	
MF Cassa centrale	1.840		
MF valori bollati	332		
MF Cassa Deposito Fiori	12.118		
Banca di Caraglio del Cuneese	945.948	704.772	
Banca Popolare di Novara	18.099	5.722	
MF Banca Carige c/c 16220180	107.517		
MF Veneto Banca 173/578002/57	193.069		
TOTALE IV	1.279.035	710.607	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.659.155	950.915	
D RATEI E RISCONTI ATTIVI			
MF risconti attivi	4.460		
Risconti attivi	297	557	
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.757	557	
TOTALE ATTIVO.....	2.849.302	1.229.134	
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
Capitale Sociale	110.000	110.000	
TOTALE I	110.000	110.000	

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
IV RISERVA LEGALE		
Fondo di riserva	15.800	800
TOTALE IV	15.800	800
VII ALTRE RISERVE		
Fondo futuro aumento cap.soc.	190.000	190.000
Fondo copertura perdite future	851	851
TOTALE VII	190.851	190.851
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A		
NUOVO		
Utile esercizio precedente	285.717	9.480
TOTALE VIII	285.717	9.480
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	374.722	291.237
TOTALE PATRIMONIO NETTO	977.090	602.368

C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

DI LAVORO SUBORDINATO

MF Fondo TFR privato	1.227
MF TFR Bakanyi	691
MF TFR Barbagelata	2.348
MF TFR Bianchini	1.007
MF TFR Bianchi	1.114
MF TFR Boeri	1.146
MF TFR Borea	787
MF TFR Cappone	1.013
MF TFR Cattaneo	709
MF TFR Di Camillo	1.409
MF TFR Fontana	1.014
MF TFR Gonella	1.114

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
MF TFR Martini	1.265	
MF TFR Moraglia	702	
MF TFR Nania	1.099	
MF TFR Panizzi	1.003	
MF TFR Parrino	719	
MF TFR Sindoni	1.123	
MF TFR Sparago	1.347	

TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

DI LAVORO SUBORDINATO

20.837

D DEBITI

1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI

FORNITORI	846.185	22.610
Debiti diversi	33	33
Fatture da ricevere	12.098	
MF fatture da ricevere - altri	118.875	
Debito Vs. Inps amministratore		395
Erario c/rit amministratore		557
Debiti per imposte	197.369	143.717
Debito Vs consolidante	124.305	2.904
MF debiti verso INAIL	1.533	
MF debiti verso INPS	17.568	
MF erario c/rit.fisc.dipend.	6.900	
MF erario c/o rit.lav.autonomi	1.051	
MF erario c/o rit.amministr.	489	
MF fatture da ricevere - merce	70.252	
MF note di credito da ricevere	310	
MF debiti per canoni	300	

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
MF Debiti Vs UCFLOR	2.765	
MF debiti per emolumenti A.U.	2.081	
MF debiti verso dipendenti	24.999	
Erario c/IVA		7.129
TOTALE 1	1.427.112	177.345
2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI		
Mutuo passivo Pop Nov 661005	345.261	372.224
TOTALE 2	345.261	372.224
TOTALE DEBITI	1.772.373	549.569
E RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
Ratei passivi	7.930	12.834
MF ratei passivi	28.743	
MF risconto canone antenne	9.500	
Risconto passivo contributo	32.830	64.364
TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI	79.003	77.198
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	2.849.303	1.229.135

C O N T O E C O N O M I C O 31/12/2013 31/12/2012

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE

PRESTAZIONI

MF canone Magazzino	417.607
MF canone Magazzino temporaneo	9.180
MF proventi Bar	16.525
MF canoni Box	17.500
MF canone Lastrico Solare	66.826
MF canoni Autotrasportatori	22.600
MF canoni Uffici assoc.e enti	45.954

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
MF servizio Custodia merce	209.751	
MF rec.spese comm.servizio ven	32.736	
MF Vend.fiori a commercianti	750.819	
MF Tesseramento	106.595	
MF parcheggi saltuari commerc.	9.958	
MF parcheggi Saltuari produtt.	42.565	
MF rilevazione Prezzi di merc.	120	
MF concessione Aree Mercato	10.423	
Corrispettivo cessione energia	553.773	226.505
TOTALE 1	2.312.933	226.505
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a ALTRI RICAVI E PROVENTI		
MF rimborso Energia e Climat.	25.630	
MF rimborso Assicuraz. uff/box	1.386	
MF rimborso Acqua vari	428	
MF rimborso Energia vari	9.980	
MF rimborso Acqua magazzini	4.750	
MF rimborso Assicur. magazzini	7.055	
MF rimborso Freddo magazzini	116.576	
MF ricavi Diversi	5.652	
MF abbuoni Attivi	16	
MF recupero Bolli	4.350	
MF sinistri Attivi	1.870	
MF recupero spese reg.contratt	5.208	
MF recupero spese istrut.fido	1.665	
Arrotondamenti attivi	1	
Contributo conto impianti	31.534	31.534

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
Sopravv. attiva prod. es. prec.		383.348
TOTALE a	216.100	414.882
TOTALE 5	216.100	414.882
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.529.033	641.387

B COSTI DELLA PRODUZIONE

6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE		
DI CONSUMO E DI MERCI		
MF Acq. fiori da produttori	(678.992)	
TOTALE 6	(678.992)	
7 PER SERVIZI		
MF consulenze Amm. Fisc. Cont.	(54.061)	
MF altre consulenze	(8.903)	
MF emolumenti Amministratore	(8.000)	
MF contributi INPS amministrat.	(1.478)	
MF rimb. spese trasferta A.U.	(2.517)	
MF assicurazione Automezzi	(673)	
MF assicuraz. Furto depos. fior	(1.234)	
MF assicuraz. Incendio fabbric	(12.665)	
MF assicurazione RCD fabbricat	(2.243)	
MF assicurazione crediti	(5.948)	
MF carburanti e lubrificanti	(479)	
MF manutenzione automezzi	(295)	
MF assistenza/canoni software	(5.550)	
MF cancelleria e stampati	(9.193)	
MF manutenzioni/riparaz. varie	(178)	
MF spese gestione sito	(147)	
MF spese varie	(3.504)	

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
MF oneri bancari e postali	(510)	
MF spese postali	(244)	
MF spese telefoniche e ADSL	(11.579)	
MF spese promozionali	(2.849)	
MF spese rappresentanza vit/al	(3.129)	
MF attrezzature d'uso	(6.160)	
MF acqua e scarichi fognari	(8.775)	
MF beni consumo manut. strutt.	(5.206)	
MF canone Comune Sanremo	(1.050)	
MF Energia Elettrica	(282.508)	
MF manutenzione imp.elettrico	(34.218)	
MF manutenzione Ascensori	(6.455)	
MF manutenzione Centrale Frig.	(43.206)	
MF manutenzione Pompe di calor	(2.533)	
MF manutenzione Ordinaria	(27.643)	
MF Pulizia Mercato	(15.330)	
MF serv.portierato e vigilanza	(2.400)	
MF spese funzionam.Deposito F.	(4.466)	
MF materiali deposito asta	(1.215)	
Costo fattur.ritiro dedicato	(200)	(1.702)
Spese amministrative	(763)	(20.382)
C/costruz. manut.ordinaria	(799)	
Oneri bancari	(585)	(336)
Consulenza e ass. contabile	(287)	(3.915)
Emolumenti amministratore		(12.392)
Tenuta paghe		(312)
Emolumenti oneri previdenziali		(264)

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
Energia Elettrica	(1.188)	(2.523)
Energia elettrica es.prec.		(6.502)
Fidejussione rimb.Iva	(260)	(261)
Cancelleria e stampati		(40)
Libri e riviste	(29)	
Revisione estintori	(59)	(20)
Materiali di consumo Centrale	(2.319)	
Manutenzioni e riparazioni	(441)	
TOTALE 7	(583.475)	(48.648)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Fitto area	(1.150)	(1.056)
TOTALE 8	(1.150)	(1.056)
9 PER IL PERSONALE		
a SALARI E STIPENDI		
MF stipendi	(355.734)	
TOTALE a	(355.734)	
b ONERI SOCIALI		
MF contributi INAIL	(10.494)	
MF contributi INPS	(97.123)	
TOTALE b	(107.616)	
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
MF accantonamento TFR	(23.381)	
TOTALE c	(23.381)	
e ALTRI COSTI		
MF costi personale distaccato	(20.925)	
TOTALE e	(20.925)	
TOTALE 9	(507.656)	

B I L A N C I O A L	31/12/2013	31/12/2012
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
MF amm. software	(2.135)	
MF amm. spese costituzione/mod	(357)	
Ammortamento spese di cost.	(1.165)	(1.165)
TOTALE a	(3.657)	(1.165)
b AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
MF amm. autoveicoli da trasp.	(115)	
MF amm. imp.specifici	(1.131)	
MF amm. macc.uff.elettromecc.	(798)	
Ammortamento imp.generici		(39)
Quota esercizio centralina	(151.870)	(135.304)
TOTALE b	(153.914)	(135.343)
d SVALUTAZIONI DELL'ATTIVO		
CIRCOLANTE E DELLE		
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
d1 SVALUTAZIONI DEI CREDITI		
COMPRESI NELL'ATTIVO		
CIRCOLANTE		
MF accantonamento f.sv.crediti	(2.991)	
TOTALE d1	(2.991)	
TOTALE d	(2.991)	
TOTALE 10	(160.562)	(136.508)
11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI		
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI		

B I L A N C I O A L 31/12/2013 31/12/2012

CONSUMO E MERCI		
MF Rim.finali cancelleria	4.658	
MF Rim.finali mat.asta/depos.	1.260	
TOTALE 11	5.918	
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
MF tassa proprieta'automezzi	(38)	
MF spese marche da bollo	(5.735)	
MF costi indeducibili	(608)	
MF abbuoni Passivi	(67)	
MF arrotondamenti Passivi	(6)	
MF sopravvenienze passive	(90)	
MF imposta di bollo	(7.616)	
MF rifiuti solidi urbani	(8.373)	
Esazione diritto camera comm.	(270)	(216)
Concessione governative	(310)	(310)
Deposito bilancio		(138)
Diritti diversi CCIAA	(40)	
Canone annuale serv.di misura	(465)	(465)
Sanzioni amministrative	(585)	(2)
Arrotondamenti passivi	(101)	(5)
TOTALE 14	(24.304)	(1.135)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(1.950.221)	(187.347)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	578.812	454.040

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI

B I L A N C I O A L 31/12/2013 31/12/2012

d4 DA TERZI		
MF interessi Attivi bancari	740	
Interessi attivi c/c	12.380	2.292
TOTALE d4	13.120	2.292
TOTALE d	13.120	2.292
TOTALE 16	13.120	2.292
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
d VERSO TERZI		
MF interessi di mora	(25)	
Interessi passivi c/c		(42)
Interessi passivi su mutui	(19.612)	(21.135)
Interessi IVA	(14)	(201)
Interessi passivi AdE	(191)	
TOTALE d	(19.842)	(21.378)
TOTALE 17	(19.842)	(21.378)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(6.722)	(19.086)
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)	572.090	434.954
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
IRAP	(38.833)	(22.316)
IRES esercizio	(158.536)	(121.401)
TOTALE 22	(197.369)	(143.717)
23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	374.722	291.237

IL PRESENTE BILANCIO E' CONFORME AI RISULTATI DELLE SCRITTURE CONTABILI.

AMAIE ENERGIA SRL UNIPERSONALE**Sede a Sanremo (IM) in Via Armea n.96****Capitale sociale € 110.000,00 interamente versato.****Iscrizione al Registro imprese della CCIAA di Imperia,****codice fiscale e partita IVA: 01350350086.****NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013.**

PREMESSE

Criteria di formazione e struttura del bilancio.

La presente nota integrativa ed il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 sono stati redatti in forma abbreviata, ricorrendone nella fattispecie i presupposti, a norma dell'articolo 2435 bis del codice civile, secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo italiano di contabilità.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'articolo 2423, comma 4, del codice civile.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Comparabilità con l'esercizio precedente.

In ossequio alle disposizioni dell'articolo 2423 ter del codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello stato patrimoniale e del conto economico, l'importo corrispondente dell'esercizio precedente.

Convenzioni di classificazione.

Nella costruzione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2013 sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione.

- a. Le voci della sezione attiva dello stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre nella sezione del passivo le poste sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro, ovvero oltre, l'esercizio successivo, si è seguito il criterio dell'esigibilità giuridica (negoziale o di legge), prescindendo da previsioni sull'effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo.
- b. Il conto economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di classificazione, e precisamente:
 - la suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub-aree identificate dallo schema di legge;
 - il privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione;
 - la necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

Si precisa preliminarmente che, come è ben noto al socio unico, da Febbraio 2013, la società ha ricevuto dal Comune di Sanremo, in via sperimentale fino al 31 Maggio 2014, l'affidamento in house (trattandosi di AMAIE ENERGIA s.r.l. di società completamente partecipata da AMAIE s.p.a. che, a sua volta, ha come unico azionista il Comune di Sanremo) della gestione del "Mercato dei Fiori" di Valle Armea.

Tutte le voci del bilancio analitico precedute dalla sigla MF riguardano la predetta gestione del Mercato dei Fiori di Sanremo.

1. CRITERI DI VALUTAZIONE (ART. 2427, COMMA 1, N. 1).

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale

e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

I criteri di valutazione adottati per le singole poste di bilancio sono aderenti alle disposizioni previste dall'articolo 2426 del codice civile.

In particolare sono stati adottati i criteri in appresso indicati.

Immobilizzazioni immateriali.

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

L'ammortamento di tali costi viene, in linea generale, effettuato tenendo conto dell'arco temporale entro cui si stima essi producano utilità.

Voci di bilancio	Costo storico	Aliquota di ammt	Ammto d'esercizio
Spese di costituzione	2.225	20,00%	445
Spese assemblea straordinaria 19.12.2005	1.000	20,00%	200
Spese assemblea per aum cap.soc. 2007	2.600	20,00%	520
MF spese modifica statuto	1.786	20,00%	357
MF software	4.278	50,00%	2.135
Totali	11.889	=	3.657

Immobilizzazioni materiali.

Tra le immobilizzazioni materiali è iscritta sotto la voce "Centralina Vignai": si tratta della centralina idroelettrica costruita in convenzione che ha iniziato la produzione nel 2009.

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo storico di acquisizione, maggiorato dei costi accessori di diretta imputazione, ed esposte nell'attivo di bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

I beni in locazione finanziaria sono iscritti nell'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui è stato esercitato il relativo diritto di riscatto.

Gli ammortamenti sono stati conteggiati sulla base delle residue possibilità di

utilizzazione dei cespiti cui si riferiscono, in conformità alla disposizione contenuta nell'art. 2426 comma 1 n. 2 del Codice Civile.

Le aliquote concretamente applicate sono espone nel prospetto che segue:

Voci di bilancio	Costo storico	Aliquota di ammt	Ammto d'esercizio
MF impianti specifici	18.095	6,25%	1.131
MF macchine ufficio elettromeccaniche	6.525	10,00%	798
MF automezzi	1.150	10,00%	115
Totali	25.770	=	2.044

Immobilizzazioni finanziarie.

La società non possiede immobilizzazioni finanziarie al 31 dicembre 2013.

Rimanenze.

La società non ha rimanenze iscritte.

Crediti.

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzazione. Non è stato stanziato allo scopo un apposito fondo di svalutazione.

Non sono presenti in bilancio crediti in valuta estera.

Poste numerarie e di patrimonio netto.

Sono valutate al valore nominale.

Fondi per rischi.

La società ha accantonato a fondo svalutazione crediti la quota di legge.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

La società aveva personale dipendente alla data di chiusura dell'esercizio. E' dunque stato effettuato l'accantonamento secondo quanto previsto nell'art. 2120 Codice civile.

Debiti.

Sono valutati al valore nominale. In tale voce sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo che nella data di sopravvenienza.

Ratei e risconti.

Sono stati determinati in base al criterio di competenza economico-temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

Imposte sul reddito.

Sono state determinate in base all'onere di competenza dell'esercizio. Le imposte differite sono determinate in base alle differenze temporanee tra il valore attribuito alle attività e alle passività secondo i criteri civilistici e quelli fiscali. Nella concreta fondata previsione di utili futuri sono state calcolate imposte anticipate in funzione delle perdite subite che risultano iscritte tra i crediti nell'attivo del bilancio.

2. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI (ART. 2427, CO.1, N.2).

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 non sono state effettuate rivalutazioni o svalutazioni.

3. COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO, COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA' (ART.2427, CO.1, N.3).

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 presenta costi d'impianto e ampliamento relativi a spese per la costituzione della società e per assemblee straordinarie.

3-BIS RIDUZIONE DI VALORE DELLE IMMOBILIZZAZIONI (ART. 2427, CO.1, N.3-BIS).

Le immobilizzazioni materiali e immateriali (qualora presenti) vengono sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione.

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Tra le immobilizzazioni è registrata la Centralina Vignai alla quale è stata decurtata, in conto, la quota di ammortamento annuo. In considerazione del fatto che l'impianto

ha iniziato la produzione nel 2009 e la convenzione con la società Amaie s.p.a. si concluderà il 15 gennaio 2015 si è ritenuto di determinare la quota di ammortamento come risulta nella tabella seguente.

Esercizi	Giorni	Costo Centralina	
		10.b) Ammortamento	B II.1) Valore immobilizzazioni
2009	365	134.191	680.971
2010	365	134.191	546.780
2011	365	135.304	411.476
2012	365	135.304	276.222
2013	365	151.870	158.101
2014	365	151.870	6.231
2015	15	6.231	0
Totali	2205	848.910	

4. VARIAZIONE DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (ART. 2427, CO.1, N.4).

Nei seguenti prospetti vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 nelle voci dell'attivo patrimoniale, diverse dalle immobilizzazioni, e in quelle del passivo.

Attivo circolante	Saldo 1.1.2013	Incr/Decrementi	Saldo 31.12.2013
MF Giacenze varie	0	5.918	5.918
Clienti	130.998	955.280	1.086.278
MF effetti attivi c/o Carige	0	14.018	14.018
Crediti diversi	341	824	1.165
Fatture da emettere	103.240	-103.240	0
Credito per accise	291	0	291
MF note di credito da ricevere	0	70.977	70.977
Crediti Vs Consolidante	1.286	3.133	4.419
MF crediti Vs UCFLOR	0	615	615
MF Dep. cauzionale fornitori	0	775	775
Fornitori c/anticipi	0	3.220	3.220
Erario c/credito IRES	2.675	-2.675	0
Erario c/acconto imposte	0	147.478	147.478
Erario c/rit.int.bancari	473	1.720	2.193
Erario c/IRES-IRAP a credito	1.004	-1.004	0
MF erario c/rit.fisc.int.banc.	0	148	148
Erario c/IVA	0	45.617	45.617
MF Fondo svalutazione crediti	0	-2.991	-2.991
Cassa	113	0	113
MF Cassa centrale	0	1.840	1.840
MF valori bollati	0	332	332
MF Cassa Deposito Fiori	0	12.118	12.118
Banca di Caraglio del Cuneese	704.772	241.176	945.948
Banca Popolare di Novara	5.722	12.377	18.099
MF Banca Carige c/c 16220180	0	107.517	107.517
MF Veneto Banca 173/578002/57	0	193.069	193.069
Totale attivo circolante	950.915	1.708.241	2.659.156

Ratei e risconti attivi	Saldo 1.1.2013	Incr/Decrementi	Saldo 31.12.2013
MF risconti attivi	0	4.460	4.460
Risconti attivi	297	260	557
Totale ratei e risconti attivi	297	4.720	5.017

Patrimonio netto	Saldo 1.1.2013	Incr/Decrementi	Saldo 31.12.2013
Capitale sociale	110.000	0	110.000
Fondo di riserva	800	15.000	15.800
Fondo futuro aumento c.sociale	190.000	0	190.000
Fondo copertura perdite future	851	0	851
Utile (perdita) d'esercizio precedente	9.480	276.237	285.717
Utile (perdita) d'esercizio	291.237	83.485	374.722
Totale patrimonio netto	602.368	374.722	977.090

Debiti	Saldo 1.1.2013	Incr/Decrementi	Saldo 31.12.2013
Fornitori	22.610	823.575	846.185
Debiti diversi	33	0	33
Fatture da ricevere	0	12.098	12.098
MF fatture da ricevere - altri	0	118.875	118.875
Debito Vs. Inps amministratore	395	-395	0
Erario c/rit amministratore	557	-557	0
Debiti per imposte	143.717	53.652	197.369
Debito Vs consolidante	2.904	121.401	124.305
MF debiti verso INAIL	0	1.533	1.533
MF debiti verso INPS	0	17.568	17.568
MF erario c/rit.fisc.dipend.	0	6.900	6.900
MF erario c/o rit.lav.autonomi	0	1.051	1.051
MF erario c/o rit.amministr.	0	489	489
MF fatture da ricevere - merce	0	70.252	70.252
MF note di credito da ricevere	0	310	310
MF debiti per canoni	0	300	300
MF Fondo TFR privato	0	129	129
MF Debiti Vs UCFLOR	0	2.765	2.765
MF debiti per emolumenti A.U.	0	2.081	2.081
MF debiti verso dipendenti	0	24.999	24.999
Erario c/IVA	7.129	-7.129	0
Mutuo passivo Pop Nov 661005	372.224	-26.963	345.261
Totale debiti	549.569	1.222.933	1.772.502

Ratei e risconti passivi	Saldo 1.1.2013	Incr/Decrementi	Saldo 31.12.2013
Ratei passivi	12.834	-4.904	7.930
MF risconto canone antenne	0	9.500	9.500
MF ratei passivi	0	28.743	28.743
Risconto passivo contributo regionale	64.364	-31.534	32.830
Totale ratei e risconti passivi	77.198	1.805	79.003
Fondo TFR	Saldi 01.01.2013	Differenza	Saldi 31.12.2013
MF Fondo TFR privato	0	1.227	1.227
MF TFR Bakanyi	0	691	691
MF TFR Barbagelata	0	2.348	2.348
MF TFR Bianchini	0	1.007	1.007
MF TFR Bianchi	0	1.114	1.114
MF TFR Boeri	0	1.146	1.146
MF TFR Borea	0	787	787
MF TFR Cappone	0	1.013	1.013
MF TFR Cattaneo	0	709	709
MF TFR Di Camillo	0	1.409	1.409
MF TFR Fontana	0	1.014	1.014
MF TFR Gonella	0	1.114	1.114
MF TFR Martini	0	1.265	1.265
MF TFR Moraglia	0	702	702
MF TFR Nania	0	1.099	1.099
MF TFR Panizzi	0	1.003	1.003
MF TFR Parrino	0	719	719
MF TFR Sindoni	0	1.123	1.123
MF TFR Sparago	0	1.347	1.347
totale Fondo TFR	0	20.837	20.837

Con riferimento alla movimentazione delle voci del patrimonio netto, si rimanda al prospetto contenuto al punto 7 *bis* di questa nota integrativa, che rileva le stesse negli ultimi esercizi.

5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI (ART.2427 CO.1 N.5)

La società non ha partecipazioni in portafoglio.

6. CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI – DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI (ART. 2427 CO.1 N.6).

In data 22 gennaio 2009 la società ha stipulato il contratto di mutuo impresa chirografario a tasso fisso n. 780/02/661005 per euro 410.000,00 con la Banca Popolare di Novara alle seguenti condizioni: durata 174 mesi, tasso fisso 5,55%, rata semestrale, scadenza al 31 gennaio 2023; nei primi 30 mesi sono stati corrisposti solo interessi mentre nei successivi 144 mesi la rata comprende anche l'ammortamento del capitale.

Non esistono crediti di durata contrattuale superiore ai cinque anni. Tutti i crediti iscritti nell'attivo circolante, in assenza di particolari previsioni contrattuali in proposito, vengono convenzionalmente considerati con scadenza entro il successivo esercizio.

La società ha stipulato una polizza di assicurazione dei crediti commerciali che garantisce una percentuale di copertura dell'85% dei crediti nascenti dall'attività di commercializzazione attuata nell'ambito della gestione del Mercato dei Fiori.

Allo stesso modo non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

I crediti esistenti alla data del 31 dicembre 2013 sono vantati verso soggetti italiani, ad eccezione di € 367 sorti verso una società estera.

6-BIS. VARIAZIONI SIGNIFICATIVE DEI CAMBI VALUTARI (ART.2427 CO.1 N.6-BIS)

La società non ha in essere crediti espressi in valuta.

7. RATEI E RISCONTI, ALTRI FONDI E ALTRE RISERVE (ART.2427 CO.1 N.7)

Il Risconto passivo contributo contiene la quota che la Regione Liguria ha già erogato ma che compete agli esercizi successivi, come da seguente tabella.

Seguendo le indicazioni del Principio Contabile Nazionale n.16 e coerentemente all'articolo n. 2423-bis del codice civile, il contributo in conto impianti è stato assimilato ad un ricavo differito ed imputato al conto economico ripartendolo

proporzionalmente alla durata della vita utile del cespite cui si riferisce. La quota annua del contributo viene registrata alla voce A.5)-Altri ricavi e proventi.

Tenuto conto che l'impianto è entrato in funzione nel 2009 e la convenzione con la società Amaie s.p.a. si concluderà il 15 gennaio 2015 si è ritenuto opportuno imputare al punto A.5.a del conto economico il contributo come indicato nella tabella seguente.

Esercizi	Giorni	Contributo Regionale	
		A.5) Altri ricavi	E) Risconti passivi
2009	365	31.534	158.966
2010	365	31.534	127.432
2011	365	31.534	95.898
2012	365	31.534	64.364
2013	365	31.534	32.830
2014	365	31.534	1.296
2015	15	1.296	0
totali	2205	190.500	

Il conto Ratei passivi contiene € 7.930 di interessi passivi su mutuo. Mentre quello MF ratei passivi riepiloga € 28.718 per ferie e contributi maturati, e € 25 di imposta di bollo.

Il conto MF risconto canone antenne si riferisce alla quota 2013 del contratto fitto con Vodafone. La voce risconti attivi contiene la quota di polizza fideiussoria relativa al rimborso IVA; il conto MF risconti attivi riepiloga € 2.713 di premi assicurativi, € 1.330 di spese telefoniche, € 415 di assistenza software.

A fine esercizio sono stati svalutati dello 0,5% i crediti clienti relativi all'attività mercatale non coperti da garanzia fideiussoria, per un totale di € 2.991.

7-BIS. COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO (ART. 2427 CO.1 N. 7/BIS)

La composizione del patrimonio netto nonché le utilizzazioni effettuate negli ultimi esercizi sono riassunte nel seguente prospetto.

Voci di patrimonio netto	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Ris. d'esercizio	Totale
Saldi al 31.12.2010	110.000	400	197.133	-5.091	303.441
Perdita es.precedente			-5.091	5.091	0
Risultato esercizio 2011				7.690	7.690
Saldi al 31.12.2011	110.000	400	193.041	7.690	311.131
Utile es.precedente		400	7.290	-7.690	0
Utile es.chiuso 31.12.2012				291.237	291.237
Saldi al 31.12.2012	110.000	800	200.331	291.237	602.368
Utile es.precedente		15.000	285.717	-291.237	0
Utile es.chiuso 31.12.2013				374.722	374.722
Saldi al 31.12.2013	110.000	15.800	200.331	374.722	977.090

8. ONERI FINANZIARI CAPITALIZZATI (ART.2427, CO.1, N.8).

Non sussistono.

9. IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE (ART.2427, CO.1, N.9).

Non sussistono.

10. RIPARTIZIONE DEI RICAVI (ART.2427 CO.1 N.10)

I ricavi, indicati al punto A.1 del conto economico, si riferiscono alla produzione di energia effettuata nel 2013 ceduta alla società GSE per € 553.773.

Mentre i ricavi delle vendite e delle prestazioni derivanti dall'attività commerciale svolta al Mercato dei Fiori, sono riepilogati nel prospetto seguente.

MF canone Magazzino	417.607
MF canone Magazzino temporaneo	9.180
MF proventi Bar	16.525
MF canoni Box	17.500
MF canone Lastrico Solare	66.826
MF canoni Autotrasportatori	22.600
MF canoni Uffici assoc.e enti	45.954
MF servizio Custodia merce	209.751
MF rec.spese comm.servizio ven	32.736
MF Vend.fiori a commercianti	750.819
MF Tesseramento	106.595
MF parcheggi saltuari commerc.	9.958
MF parcheggi Saltuari pròduitt.	42.565
MF rilevazione Prezzi di merc.	120
MF concessione Aree Mercato	10.423
Tot. Ricavi tipici Mercato Fiori	1.759.160

Gli altri ricavi e proventi dell'attività di produzione energia, indicati al punto A.5.a del conto economico, sono relativi, per € 31.534, come dianzi indicato, alla quota di competenza 2013 del contributo regionale, e, per € 1 ad arrotondamenti.

Mentre quelli relativi all'attività commerciale svolta al Mercato dei Fiori, sono riepilogati nel prospetto seguente.

MF rimborso Energia e Climat.	25.630
MF rimborso Assicuraz. uff/box	1.386
MF rimborso Acqua vari	428
MF rimborso Energia vari	9.980
MF rimborso Acqua magazzini	4.750
MF rimborso Assicur. magazzini	7.055
MF rimborso Freddo magazzini	116.576
MF ricavi Diversi	5.652
MF abbuoni Attivi	16
MF recupero Bolli	4.350
MF sinistri Attivi	1.870
MF recupero spese reg.contratt	5.208
MF recupero spese istrut.fido	1.665
Tot. Ricavi diversi Mercato Fiori	184.565

11. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI (ART.2427, CO.1, N.11)

Non sussistono.

12. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI.

Gli oneri finanziari iscritti alla voce C.17 del conto economico (art.2427, co.1, n.12) si riferiscono a interessi passivi su mutui e verso istituti di credito.

13. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (ART.2427, CO.1, N.13).

Non sono iscritti nel conto economico dell'esercizio 2013 oneri o proventi straordinari.

14. IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE (ART.2427, CO.1, N.14).

Non sono iscritte imposte differite né anticipate a chiusura dell'esercizio 2013.

15. NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI (ART. 2427 CO.1 N.15).

La società, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, ha assunto alcuni dipendenti per lo svolgimento dell'attività mercatale. A fine esercizio risultano in forza 11 impiegati part-time, 8 operai part-time e 1 apprendista informatico part-time.

16. COMPENSO AGLI AMMINISTRATORI (ART.2427, CO.1, N.16).

Il compenso all'amministratore unico per l'esercizio 2013 ammonta ad € 8.000,00, più oneri di legge, ancora a debito al 31 dicembre 2013 per € 2.081,00 ma corrisposti entro il 12 gennaio 2014 secondo il principio di cassa allargato.

In data 11.9.2013 è stata deliberata, a favore dell'amministratore unico, un'indennità giornaliera per trasferte e missioni fuori dal comune di Sanremo, in Italia o all'estero, per un importo, rispettivamente, di € 46,48 e di € 77,47.

La società, non essendone obbligata per legge, non è dotata di Collegio Sindacale.

17. COMPOSIZIONE DEL CAPITALE SOCIALE (ART.2427 CO.1 N.17)

Il capitale sociale ammonta a € 110.000,00, e compete, per intero, all'unico socio AMAIE S.p.A.

18. AZIONI DI GODIMENTO E OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI (ART.2427, CO. 1, N.18).

La fattispecie in argomento non ricorre.

19. STRUMENTI FINANZIARI (ART.2427, CO.1, N.19).

La società non ha emesso strumenti finanziari.

19-BIS. FINANZIAMENTO DEI SOCI (ART.2427, CO.1, ART.19-BIS).

La fattispecie in argomento non ricorre.

20. PATRIMONI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE (ART.2427, CO.1, N.20).

Non sussistono.

21. FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE (ART.2427, CO.1, N.21).

Non sussistono.

22. CONTRATTI DI LEASING FINANZIARIO (ART.2427 CO.1 N.21).

La società non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

22 BIS. OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (ART.2427 CO. 1 n. 22 TER).

La società ha intrattenuto i rapporti ed effettuato le operazioni indicate nel bilancio e nella presente nota integrativa con la controllante AMAIE s.p.a. Tali operazioni con parti correlate sono state effettuate a condizioni che non si discostano da quelle di mercato.

23. APPENDICE (ART. 2423, CO.3).

Ai fini di una completa informativa di bilancio, necessaria anche ai sensi dell'articolo 2423, comma 3, del codice civile, si forniscono, qui in appresso, le seguenti informazioni complementari in merito:

- a) ai dati essenziali del bilancio della società AMAIE s.p.a. che esercita su AMAIE ENERGIA s.r.l. attività di direzione e coordinamento;
- b) attività svolta ed eventi successivi alla chiusura dell'esercizio;
- c) attestazioni, considerazioni diverse e proposte circa il risultato economico di esercizio.

23.a INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO.

Si segnala che la società è soggetta alla direzione e coordinamento della società controllante AMAIE s.p.a. che detiene l'intero capitale sociale.

Ai sensi dell'articolo 2497-bis, comma 4, del codice civile, si forniscono, nel prospetto che segue, i dati essenziali del bilancio della società controllante così come risultanti dal bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013.

STATO PATRIMONIALE	ATTIVO	PASSIVO
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI	0	
B) IMMOBILIZZAZIONI	52.204.449	
C) ATTIVO CIRCOLANTE	15.881.028	
D) RATEI E RISCONTI	2.897.124	
TOTALE ATTIVO	70.982.601	
A) PATRIMONIO NETTO		35.800.289
<i>capitale sociale</i>		<i>36.500.000</i>
<i>riserve</i>		<i>300.130</i>
<i>utile (perdita) esercizi precedenti</i>		<i>-1.080.780</i>
<i>utile (perdita) d'esercizio</i>		<i>63.939</i>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		2.229.849
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO SUBORDINATO		2.208.720
D) DEBITI		30.722.682
D) RATEI E RISCONTI		21.061
TOTALE PASSIVO		70.982.601
GARANZIE IMPEGNI E ALTRI RISCHI		1.897.567

CONTO ECONOMICO	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	26.575.355
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-25.193.372
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-536.640
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	354.203
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	322.057
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-670.511
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	63.939

23.b RELAZIONE SULL'ATTIVITA' SVOLTA NELL'ESERCIZIO 2013 ED EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.

Non ci sono eventi successivi alla chiusura dell'esercizio che devono essere segnalati attinenti all'attività di produzione di energia elettrica svolta negli esercizi precedenti.

23.c CONSIDERAZIONI DIVERSE E PROPOSTE CIRCA LE RISULTANZE ECONOMICHE D'ESERCIZIO.

Attesto che tutte le operazioni poste in essere dalla società, direttamente od indirettamente, risultano dalle scritture contabili e che il bilancio che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea ne è la fedele risultanza.

Invito il socio unico a voler approvare il bilancio, così come predisposto, destinando l'utile di esercizio di € 374.722,00 come segue:

- per € 6.200,00 a riserva legale, così da raggiungere il quinto del capitale sociale;
- per il residuo di € 368.522,00 a nuovo, in attesa di destinazione.

Sanremo, 27 marzo 2014.

L'Amministratore Unico

- Mauro Albanese -