

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2012

ALEA LAZIO SPA

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Sede legale: LATINA LT VIA DUCA DEL MARE 19

Codice fiscale: 02194050593

Numero Rea: LT - 152846

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	11
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	32
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE	35
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	42
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (RELAZIONE SINDACI)	45
Capitolo 7 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA	47

ALEA LAZIO S.P.A.

ALEA LAZIO S.P.A.

Sede in VIA DUCA DEL MARE 19 LATINA LT
Codice Fiscale 02194050593 - Rea LT 152846
P.I.: 02194050593
Capitale Sociale Euro 1100000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

ALEA LAZIO S.P.A.

Stato patrimoniale

	2012-12-31	2011-12-31
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	2.589	3.833
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	0	23
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	27.014	48.067
Totale immobilizzazioni immateriali	29.603	51.923
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	5.485.181	5.910.013
3) attrezzature industriali e commerciali	2.233	2.040
4) altri beni	1.217	1.453
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.995.148	2.051.521
Totale immobilizzazioni materiali	7.483.779	7.965.027
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	0	60.000
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	0	60.000
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 31/12/2012

Pag. 2 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia Itcc-ci-2011-01-04

ALEA LAZIO S.P.A.

	esigibili entro l'esercizio successivo	10.203	103
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	10.203	103
	Totale crediti	10.203	103
3)	altri titoli	-	-
4)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	10.203	60.103
	Totale immobilizzazioni (B)	7.523.585	8.077.053
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	67.880	0
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	prodotti finiti e merci	-	-
5)	acconti	-	-
	Totale rimanenze	67.880	0
II - Crediti			
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.328.199	1.886.367
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso clienti	3.328.199	1.886.367
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	568	394
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese controllate	568	394
3)	verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	325.387	404.851
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso controllanti	325.387	404.851
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	59.248	118.171
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	59.248	118.171
4-ter)	imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale imposte anticipate	-	-
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	175.519	162.987
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	175.519	162.987
	Totale crediti	3.888.921	2.572.770
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1)	partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	altre partecipazioni	-	-
5)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
6)	altri titoli.	-	-

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 3 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia Itcc-ci-2011-01-04

ALEA LAZIO S.P.A.

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.658.703	1.806.451
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	447	365
Totale disponibilità liquide	1.659.150	1.806.816
Totale attivo circolante (C)	5.615.951	4.379.586
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	183.727	225.408
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	183.727	225.408
Totale attivo	13.323.263	12.682.047
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.100.000	1.100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	92.227	65.470
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.691.294	1.220.739
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	4.851	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
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	-	-
Totale altre riserve	1.696.145	1.220.739
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-32.972
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	485.114	535.134
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	485.114	535.134
Totale patrimonio netto	3.373.486	2.888.371
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	185	0

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 4 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia Itcc-ci-2011-01-04

ALEA LAZIO 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	1.484.872	1.373.882
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.949.125	2.684.357
Totale debiti verso banche	3.433.997	4.058.239
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	4.734.112	4.359.392
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	4.734.112	4.359.392
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	1.161.414	839.793
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	1.161.414	839.793
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.992	89.592
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	95.992	89.592
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.714	2.752
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.714	2.752
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.177	23.579
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	70.177	23.579
Totale debiti	9.500.406	9.373.347
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	449.186	420.329
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	449.186	420.329

ALEA LAZIO S.P.A.

Totale passivo	13.323.263	12.682.047
----------------	------------	------------

ALEA LAZIO S.P.A.

Conti d'ordine		
	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	368.510	286.460
Totale fideiussioni	368.510	286.460
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	13.302.258	12.552.258
Totale altre garanzie personali	13.302.258	12.552.258
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	13.670.768	12.838.718
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	1.304.676	1.304.676
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	14.446.844	14.143.394

ALEA LAZIO S.P.A.

Conto economico		
	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.688.653	13.728.614
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	1.028.192	318.462
Totale altri ricavi e proventi	1.028.192	318.462
Totale valore della produzione	16.716.845	14.047.076
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.534.599	9.083.127
7) per servizi	2.508.789	1.938.701
8) per godimento di beni di terzi	635.240	633.840
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	4.225	0
b) oneri sociali	593	0
c) trattamento di fine rapporto	185	0
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	820	0
Totale costi per il personale	5.823	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	24.297	27.692
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	844.100	798.217
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	868.397	825.909
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-67.880	0
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	463.602	460.202
Totale costi della produzione	15.948.570	12.941.779
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	768.275	1.105.297
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	18.412	26.590
Totale proventi diversi dai precedenti	18.412	26.590
Totale altri proventi finanziari	18.412	26.590

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 8 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia Itcc-ci-2011-01-04

ALEA LAZIO S.P.A.

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	230.600	267.412
Totale interessi e altri oneri finanziari	230.600	267.412
17-bis) utili e perdite su cambi	314.154	4.851
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	101.966	-235.971
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	60.000	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	60.000	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-60.000	0
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	-	-
Totale proventi	-	-
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	1	0
Totale oneri	1	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-1	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	810.240	869.326
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	325.126	334.192
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	325.126	334.192
23) Utile (perdita) dell'esercizio	485.114	535.134

ALEA LAZIO SPA

ALEA LAZIO SPA

Sede in VIA DUCA DEL MARE N.19 - 04100 LATINA (LT)

Capitale sociale € 1.100.000,00 i.v.

Durata: 31/ 12/ 2054 - Num. REA: 152846

Oggetto sociale: PRODUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA

Partita IVA: 02194050593 - Codice Fiscale: 02194050593

DIREZIONE E COORDINAMENTO: ELETTRA INVESTIMENTI SPA

NOTA INTEGRATIVA

al bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2012

PREMESSA

Attività svolte

La società ALEA LAZIO Sp.a., svolge attività di realizzazione e gestione di impianti finalizzati alla produzione di energia, anche da fonti alternative in qualità di asset and management company proprietario e gestore degli impianti e dei vettori energetici da essi prodotti.

La Società ha sede legale ed amministrativa a Latina e si avvale, per lo svolgimento delle descritte attività aziendali, di vari impianti distribuiti nel territorio della regione d'appartenenza.

Il risultato dell'esercizio 2012

Il bilancio chiuso al 31/ 12/ 2012, dopo aver detratto ammortamenti per € 868.397, evidenzia un utile di € 810.240, a fronte del quale sono state stanziato imposte d'esercizio per € 325.126.

Per maggiori informazioni sul risultato economico-reddituale conseguito da ALEA LAZIO Spa nel 2012 si rimanda alla Relazione sulla Gestione la quale illustra anche le diverse azioni adottate dalla Società nel corso della propria gestione.

La stessa Relazione offre inoltre un'analisi del bilancio elaborata sulla base di criteri gestionali al fine di consentire una più completa valutazione dell'andamento economico-finanziario della società.

La presente Nota Integrativa, redatta in conformità al disposto degli artt. 2427 e 2427 bis del Codice Civile, ha invece la funzione di fornire le informazioni ed i dati ritenuti necessari per una migliore comprensione degli importi esposti nei prospetti di bilancio, contribuendo così ad

ALEA LAZIO SPA

offrire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Vostra Società.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il bilancio di esercizio è stato redatto applicando le disposizioni previste dagli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, rispetto alle quali non vi sono state deroghe. In particolare:

- a) la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità dell'attività aziendale nonch  tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo o del passivo, nel rispetto di quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile;
- b) i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- c) la trasformazione dei dati contabili (espressi in centesimi di euro) in dati di bilancio (espressi in unit  di euro)   stata effettuata mediante arrotondamento di ciascuna riga di bilancio per eccesso o per difetto. Le differenze che si sono generate, di natura puramente extracontabile, sono state allocate nella riserva straordinaria (per lo stato patrimoniale) e tra i proventi e gli oneri straordinari (per il conto economico), senza influenzare il risultato d'esercizio;
- d) sono stati osservati i principi contabili elaborati dalla Commissione dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

STRUTTURA DEI PROSPETTI DI BILANCIO

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico rispecchia le disposizioni previste dall'art. 2423-ter del Codice Civile precisando che sono state iscritte, separatamente e nell'ordine indicato, le voci previste dagli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, accanto alle quali   stato riportato il corrispondente importo dell'esercizio precedente.

Ove necessario, le voci dell'esercizio precedente sono state adattate e rese comparabili; di cio', o di un eventuale non adattamento, si far  menzione nel corso del commento alle singole voci.

Non sono stati eseguiti raggruppamenti di voci preceduti da numeri arabi ai sensi del II  comma dell'art. 2423 ter del Codice Civile.

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 – Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

CRITERI DI VALUTAZIONE

Si evidenziano i criteri di valutazione delle principali poste del bilancio rinviando, per alcuni elementi di dettaglio, ai commenti dei singoli gruppi di voci del bilancio stesso.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisizione ed esposte al netto delle quote di ammortamento, le quali sono sistematicamente determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

I costi di impianto e di ampliamento ed i costi di ricerca e sviluppo sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale ed in conformità all'art. 2426 del Codice Civile. Le aliquote di ammortamento sono le seguenti:

Costi di impianto e di ampliamento	20 %
Software	20 %
Altre	20 % - (*)

(*) gli oneri riferiti al reperimento del prestito obbligazionario convertibile sono stati ammortizzati sulla base del piano di ammortamento del prestito obbligazionario a cui si riferivano mentre gli oneri riferiti alle migliorie apportate sui beni di terzi vengono ammortizzate in base alla durata del rapporto contrattuale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento. Si precisa che nel presente esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo.

Gi ammortamenti sono calcolati sulla base delle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Impianti e macchinari	9 %
Attrezzature	10 %
Mobili e arredi d'ufficio	12 %
Macchine elettroniche ed elettromecc.	20 %

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono tali da riflettere la durata economico-tecnica e la residua possibilità di utilizzazione delle singole categorie di cespiti. Inoltre i beni di modico valore, in considerazione della loro limitata significatività economica, sono stati interamente spesi nel corso dell'esercizio.

I costi di manutenzione ordinaria e, comunque, non aventi natura incrementativa vengono spesi nell'esercizio in cui gli stessi sono sostenuti.

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA (leasing)

Sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti in base al principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa ("Altre informazioni") sono fornite le informazioni complementari, previste dalla legge, relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il cosiddetto metodo finanziario.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono comprese in questa categoria esclusivamente le attività destinate ad un duraturo impiego aziendale. In particolare, nel rispetto di quanto previsto all'art. 2426 punto 3 c.c.:

- le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione. Le partecipazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo il criterio del costo, sono valutate a tale minor valore.
- I crediti dell'attivo immobilizzato sono iscritti al valore presunto di realizzazione.
- I titoli, iscritti al costo, sono svalutati in presenza di una perdita duratura di valore.

RIMANENZE

Le materie prime, i prodotti finiti e merci sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

CREDITI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo eventualmente ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

DISPONIBILITA'

Sono iscritte al loro valore nominale.

RATEI E RISCONTI

Sono determinati secondo il criterio della effettiva competenza economica dell'esercizio e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti reddituali comuni a pi \square esercizi la cui entit \square varia in ragione del tempo.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Accolgono gli accantonamenti, non ricompresi tra quelli che hanno rettificato i valori dell'attivo, destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio erano indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile, sulla base degli elementi a disposizione.

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'ammontare iscritto nella voce "Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato" rappresenta l'effettivo debito, maturato fino alla data del 31/12/2012, verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo al netto degli acconti erogati e rivalutato ai sensi di legge, ed pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

DEBITI

Sono rilevati al loro valore nominale.

OPERAZIONI IN STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

Sono contabilizzate in modo coerente con le transazioni principali, a fronte delle quali sono effettuate. In particolare, i differenziali di interesse attivi e passivi maturati alla fine dell'esercizio sugli strumenti finanziari derivati su tassi di interesse vengono registrati per competenza temporale nel conto economico fra gli oneri e proventi finanziari parallelamente con gli oneri derivanti dalle passività oggetto della copertura.

ATTIVITA' E PASSIVITA' IN VALUTA

Sono contabilizzate al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio ed i relativi utili e perdite su cambi sono imputati al conto economico e l'eventuale utile netto viene accantonato in apposita riserva non distribuibile sino al realizzo.

PATRIMONIO NETTO

Rappresenta la differenza fra tutte le voci dell'Attivo e del Passivo determinate secondo i principi sopra enunciati.

CONTI D'ORDINE

Evidenziano gli impegni e le garanzie al loro valore contrattuale. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nel "Commento alle principali voci di bilancio" e sono accantonati in bilancio, secondo criteri di congruità nei fondi per rischi ed oneri.

COSTI E RICAVI

I costi ed i ricavi sono 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.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte correnti sono calcolate in base alla stima del reddito di competenza imponibile in conformità alle vigenti disposizioni tributarie.

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 – Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

In caso di significative differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali viene iscritta la connessa fiscalità anticipata/ differita. In particolare le attività per imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero, ossia dell'esistenza di redditi imponibili non inferiori alle differenze che si andranno ad annullare. Il calcolo della fiscalità differita viene effettuato secondo le aliquote fiscali che, sulla base delle norme di legge già emanate alla data di redazione del bilancio, saranno in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno. Al riguardo e nello specifico bilancio di esercizio al 31.12.2012 non è stata considerata necessaria alcuna imputazione per imposte anticipate o differite.

ALTRE INFORMAZIONI

1. Eventuale appartenenza ad un Gruppo

Ai sensi del dettato dell'articolo 2497 bis c.c., si segnala che la società è sottoposta a direzione e coordinamento da parte della controllante ELETTRA INVESTIMENTI Spa. Si riporta qui di seguito un prospetto riepilogativo dei dati relativo all'ultimo bilancio approvato dalla controllante ELETTRA INVESTIMENTI SpA:

ELETTRA INVESTIMENTI SpA - Bilancio al 31.12.2011
Prospetto riepilogativo dei dati essenziali
(Valori in migliaia di Euro)

STATO PATRIMONIALE	
ATTIVO	
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAM. ANCORA DOVUTI	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	1.274
C) ATTIVO CIRCOLANTE	3.085
D) RATEI E RISCONTI	17
TOTALE ATTIVO	<u>4.376</u>
PASSIVO	
A) PATRIMONIO NETTO	
CAPITALE SOCIALE	3.000
RISERVE	452
PERDITE PORTATE A NUOVO	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	94
TOTALE PATRIMONIO NETTO	<u>3.546</u>
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	-
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.	46
D) DEBITI	784
E) RATEI E RISCONTI	-
TOTALE PASSIVO	<u>4.376</u>
GARANZIE, IMPEGNI ED ALTRI RISCHI	<u>639</u>
CONTO ECONOMICO	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.654
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.505
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	57
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-6
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ES, CORR, DIFF ED ANTIC.	106
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	<u>94</u>

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

La Società non possiede azioni della controllante.

2. Rivalutazione dei beni di impresa

La Società non si avvalsa, sia per il presente esercizio che per gli esercizi precedenti, della facoltà di rivalutare le immobilizzazioni ai sensi del Decreto Legge 29.11.2008 n. 185 o leggi precedenti.

3. Informazioni relative al "fair value" degli strumenti finanziari derivati

In ossequio al disposto dell'art. 2427-bis del Codice Civile si segnala che la Società ha in essere, con la Unicredit Corporate Banking spa una operazione di Interest Rate Swap (IRS) con la quale ha convertito una parte della sua esposizione bancaria a base variabile in tasso fisso, al fine di gestire il rischio finanziario di fluttuazione del tasso di interesse, escludendo finalità di negoziazione. Il "fair value" di tale contratto derivato, al 31.12.2012 risultava il seguente:

Contratto del 05/09/2007	
Tipologia:	Interest Rate Swap
Finalità:	copertura rischio tasso
Importo Nozionale di riferimento al 31.12.2012:	€ 637.869,46
Data di scadenza:	31 dicembre 2013
"Fair Value" al 31.12.2012:	€ -21.382,97

4. Operazioni di locazione finanziaria (Leasing)

La Società ha in essere complessivamente n. 1 contratto di leasing relativo all'acquisto di un impianto di cogenerazione energetica, contabilizzato in base al metodo patrimoniale, il quale prevede che i beni siano rilevati nel bilancio del conduttore solo al momento del passaggio della proprietà coincidente con il riscatto del bene.

Come richiesto dall'art. 2427 n. 22 del Codice Civile si forniscono le informazioni relative agli effetti sul bilancio che si avrebbero qualora tale contratto di leasing fosse contabilizzato secondo il metodo finanziario, con il quale il conduttore contabilizza subito il bene tra le attività, iscrivendo tra i debiti i canoni da pagare:

EFFETTI SULLO STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2012	
ATTIVITA'	€
a) Contratti in corso:	
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente al netto degli ammortamenti	1.863.200
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	-
- Beni in leasing finanziario riscattati e cessioni di contratto nel corso dell'esercizio	-
- Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	-244.800
Beni in leasing al termine dell'esercizio al netto degli ammortamenti	<u>1.618.400</u>
b) Beni riscattati	
Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	-
PASSIVITA'	

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

Debiti impliciti per operazione di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	1.234.007
+ Debiti impliciti sorti nell'esercizio	-
- Rimborso delle quote di capitale, riscatti e cessioni di contratti nel corso dell'esercizio	-458.170
c) Debiti impliciti per operazione di leasing finanziario alla fine dell'esercizio	775.837
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a+b-c)	842.563
e) Effetto fiscale	-261.328
f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)	581.235

EFFETTI SUL CONTO ECONOMICO	€
Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	551.267
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	-70.430
Rilevazione di :	
1. quote di ammortamento	-244.800
- su contratti in essere	-244.800
- su beni riscattati	-
2. rettifiche/ riprese di valore su beni in leasing finanziario	0
Effetto sul risultato prima delle imposte	236.037
Rilevazione dell'effetto fiscale	-76.287
Effetto sul risultato d'esercizio	159.750

5. Dati sull'occupazione

Al 31.12.2012 la societ  aveva in carico n. 1 dipendente part-time assunto nel corso dell'esercizio.

6. Finanziamenti soci, patrimoni destinati e strumenti finanziari diversi

Ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, comma 18, 19, 19 bis, 20 e 21, si evidenzia che al 31.12.2012:

- la societ  non aveva in essere o emesso ulteriori strumenti finanziari diversi dalle azioni;
- non esistono finanziamenti effettuati dai soci alla societ ;
- non esistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

7. Documento programmatico sulla sicurezza

Si informa che la Societ  si   adeguata alle misure previste in materia di protezione dei dati personali in conformit  alle disposizioni introdotte dal Decreto Legislativo 30.06.2003 n. 196 e che, al riguardo,   stato redatto il Documento Programmatico sulla Sicurezza il quale viene annualmente aggiornato.

8. Compensi spettanti agli amministratori, sindaci e revisori

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427 c.c. punti 16. e 16 bis, si riportano qui di seguito i compensi spettanti agli amministratori, sindaci e revisori relativi all'anno 2012:

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

Descrizione	Importo
Emolumenti Amministratori	€ 166.912,00
Emolumenti collegio sindacale	€ 11.024,00
Compenso revisore legale	€ 3.120,00

Si specifica altresì sempre ai sensi del dettato dell'art. 2427 c.c. punto 16 bis, che il revisore legale non ha svolto ulteriori attività / servizi a favore della società nel corso dell'anno.

9. Operazioni con parti correlate

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427 c.c. punto 22 bis, si segnala che tra i costi per servizi contemplato l'onere relativo al contratto di service con la controllante Elettra Investimenti spa, per un importo pari a € 1.404.707 per l'anno 2012. Tale contratto di service è comunque concluso a normali condizioni di mercato. Non risultano esserci ulteriori operazioni con parti correlate di importo rilevante non concluse a normali condizioni di mercato.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Signori azionisti,

nel passare ad illustrarVi le singole poste dello stato patrimoniale al 31.12.2012 e le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente, si riportano, per ciascuna voce di bilancio, tra le parentesi ed a fini comparativi, i relativi saldi al 31 dicembre 2011.

Verranno inoltre evidenziati gli eventuali adattamenti o la non adattabilità delle corrispondenti voci del bilancio dell'esercizio precedente fornendo esauriente motivazione.

Nei prospetti di dettaglio, ove non indicato diversamente, gli importi si intendono in unit  di euro.

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Ammontano complessivamente a € 29.603 (€ 51.923) e sono esposte al netto delle relative quote di ammortamento

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

Immobilizzazioni Immateriali	31.12.2011			VARIAZIONI		31.12.2012		
	Costo	F.do Ammort.	Valore Netto	Increment.	Quota di Ammort.	Costo	F.do Ammort.	Valore Netto
Impianto ampliamento	14.283	(10.451)	3.832		(1.243)	14.283	(11.694)	2.589
Concessioni, licenze marchi	2.065	(2.042)	23		(23)	2.065	(2.065)	-
Altre	145.740	(97.672)	48.068	1.978	(23.032)	147.718	(120.704)	27.014
Totale	162.088	(110.165)	51.923	1.978	(24.298)	164.066	(134.463)	29.603

Le altre immobilizzazioni immateriali si riferiscono in misura prevalente alle migliorie apportate sugli immobili condotti in locazione le quali vengono ammortizzate in base alla durata contrattuale.

B.II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ammontano complessivamente, al netto dei fondi di ammortamento, a € 7.483.779 (€ 7.965.027) e sono dettagliatamente esposte nel prospetto seguente:

Immobilizzazioni Materiali	31.12.2011			VARIAZIONI			31.12.2012		
	Costo	F.do Ammort.	Valore Netto	Increment.	Riclass.	Quota di Ammort.	Costo	F.do Ammort.	Valore Netto
Impianti e macchinari	9.162.624	(3.252.611)	5.910.013	418.644		(843.476)	9.581.268	(4.096.087)	5.485.18
Attrezzature	3.600	(1.560)	2.040	582		(389)	4.182	(1.949)	2.23
Altri beni	7.709	(6.256)	1.453			(236)	7.709	(6.492)	1.21
Immobiliz. in corso	2.051.521	-	2.051.521	162.977	(219.350)	-	1.995.148	-	1.995.14
Totale	11.225.454	(3.260.427)	7.965.027	582.203	(219.350)	(844.101)	11.588.307	(4.104.528)	7.483.77

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da beni strumentali di proprietà dell'azienda e sono impiegate per l'esercizio dell'attività sociale.

A commento delle principali variazioni, avvenute durante l'esercizio, si segnala:

- l'incremento della voce impianti e macchinari per € 418.644 relativi a oneri di natura incrementativa sostenuti sugli impianti di cogenerazione in esercizio;

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

- tra le immobilizzazioni in corso ed acconti, gli incrementi sono riferiti a costi per lavori di collaudo e finali sostenuti su alcuni impianti in corso di realizzazione che entreranno in piena operatività all'inizio del 2013, così come meglio descritto in relazione sulla gestione.

B.III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a € 10.203 (€ 60.103) e sono così costituite:

Immobilizzazioni Finanziarie	31.12.11	Variazioni	31.12.12
PARTECIPAZIONI:			
- IN IMPRESE CONTROLLATE	60.000	(60.000)	-
- IN ALTRE IMPRESE	-		
TOTALE PARTECIPAZIONI	60.000	(60.000)	-
CREDITI:			
Vs imprese controllate	-		
Depositi cauzionali	103	10.100	10.203
TOTALE CREDITI	103	10.100	10.203
TOT. IMMOBILIZZAZ. FINANZIARIE	60.103	(49.900)	10.203

La variazione più significativa si riferisce alla svalutazione della partecipazione detenuta dalla società in Velino Energia Srl dovuta alle perdite da questa subite al 31 dicembre 2012 a causa di ritardi e difficoltà incontrate nella fase di avvio delle proprie attività.

Si riportano di seguito le informazioni richieste al punto 5) dell'art. 2427 del Codice Civile:

Imprese Controllate	Sede	%	Cap. Sociale	Patrimonio Netto (*)	Utile (*) (Perdita)	Valore in bilancio
Velino Energia Sr.l.	Rieti (RI)	60	100.000	100.000	(1.725)	-

(*) dati riferiti all'ultimo bilancio approvato, ovvero 31.12.2011.

ALEA LAZIO SPA

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.I – RIMANENZE

RIMANENZE	31.12.2011	Variazioni	31.12.2012
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	-	67.880	67.880

L'importo complessivo delle rimanenze, costituitesi integralmente alla fine del 2012, si riferisce all'acquisto di olio vegetale, gasolio ed urea che verranno utilizzati per alimentare l'impianto di cogenerazione ad olio recentemente ultimato che, come detto in precedenza, entrerà in piena attività a partire dal 2013.

C.II - CREDITI

DESCRIZIONE	31.12.2011	Variazioni	31.12.2012
CLIENTI: - entro l'esercizio	1.886.367	1.441.832	3.328.199
- oltre l'esercizio	-	-	-
TOTALE CLIENTI	1.886.367	1.441.832	3.328.199
CREDITI Vs IMP. CONTROLLATE	394	174	568
CREDITI Vs CONTROLLANTE	404.851	(79.464)	325.387
CREDITI TRIBUTARI	118.171	(58.923)	59.248
CREDITI Vs ALTRI	162.987	12.532	175.519
TOTALE CREDITI	2.572.770	1.316.151	3.888.921

1) Crediti vs clienti

CREDITI vs CLIENTI	31.12.2011	31.12.2012
fatture emesse	414.278	903.878
fatture da emettere	1.492.027	2.424.321
meno (note credito da emettere)	(19.938)	-
TOTALE CREDITI vs CLIENTI	1.886.367	3.328.199

I crediti verso clienti si riferiscono interamente ad attività operative della società per cessione di servizi energetici elettrici e termici in favore dei propri clienti.

2) Crediti vs imprese controllate

Sono pari a € 568 e si riferiscono a crediti per spese anticipate per conto della controllata Velino Energia Srl.

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 – Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

3) Crediti vs controllante

Sono pari a € 325.387 e si riferiscono per € 300.000 ad un credito di natura finanziaria relativo ad una caparra versata per l'acquisto di una partecipazione societaria ed il resto a crediti derivanti da partite commerciali relative principalmente al riaddebito di costi di competenza della controllante.

4 bis) Crediti tributari

CREDITI TRIBUTARI	31.12.2011	31.12.2012
Erario c/ credito IRES/IRAP	-	19.714
Erario c/ Accise	-	-
Erario c/ Iva	118.171	39.534
TOTALE CREDITI TRIBUTARI	118.171	59.248

5) Crediti verso altri

CREDITI VERSO ALTRI	31.12.2011	31.12.2012
Contributi L.488/92 da incassare	32.817	-
Anticipi a fornitori	-	20.312
Credito vs inail	137	137
Contributi POR Lazio da incassare	130.000	130.000
Altri crediti vari	33	25.070
TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	162.987	175.519

La voce crediti per contributi POR da incassare si riferisce integralmente al residuo importo da incassare sulla richiesta di contributo avanzata dalla società fusa Area Srl e quindi ora di spettanza della società incorporante.

Si segnala che tutti i crediti dell'attivo circolante risultano avere scadenza entro i 12 mesi e che quindi non vi sono crediti di durata superiore ai 5 anni.

Distribuzione dei crediti per area geografica:

Descrizione	31.12.2012
Italia	3.888.921
Europa	-
Resto del Mondo	-
TOTALE	3.888.921

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

C.IV - DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Ammontano, alla data di bilancio, a € 1.659.150 (€ 1.806.816) e sono costituite da valori e depositi effettivamente disponibili e prontamente realizzabili. Esse risultano nel dettaglio così costituite:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE	31.12.2011	31.12.2012
Depositi bancari	1.806.451	1.658.703
Cassa sede	365	447
TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	1.806.816	1.659.150

D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

Ammontano complessivamente a € 183.727 (€ 225.408) e sono costituiti prevalentemente dal risconto, per € 74.816 (€ 84.933), degli oneri accessori delle pratiche ex lege 488/92 e per € 34.000 (€ 56.667) dalla quota residua del maxicanone corrisposto alla società di leasing per il contratto di locazione finanziaria, stipulato nei precedenti esercizi, riguardante un impianto di cogenerazione energetica. I ratei attivi che si erano generati nello scorso esercizio per effetto di della contabilizzazione dell'utile su cambi per competenza su un'operazione di copertura (vendita di dollari a termine) aperta alla data di chiusura del precedente esercizio, risultano interamente azzerati a seguito della chiusura della predetta operazione, consentendo altresì la liberabilità della relativa riserva di patrimonio netto che era stata, a tal uopo, creata.

PASSIVO

A - PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto della Società al 31.12.2012 ammonta a € 3.373.486 (€ 2.888.371) ed il capitale sociale, pari a € 1.100.000, è suddiviso in n. 11.000= azioni, del valore nominale di Euro 100 ciascuna.

PATRIMONIO NETTO	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva utili su cambi	Riserva straord.	Perdite a nuovo	Utile (Perdita)	Totale
31.12.2010	1.100.000	43.544	-	804.148		438.514	2.386.206
Destinazione utile d'esercizio		21.926		416.588		(438.514)	-
Altre variaz. e arrotondam.				3	(32.972)		(32.969)
Risultato di esercizio						535.134	535.134
31.12.2011	1.100.000	65.470	-	1.220.739	(32.972)	535.134	2.888.371
Destinazione utile d'esercizio		26.757	4.851	470.554	32.972	(535.134)	-
Altre variaz. e arrotondam.				1			1
Risultato di esercizio						485.114	485.114
31.12.2012	1.100.000	92.227	4.851	1.691.294	-	485.114	3.373.486

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

Le movimentazioni del patrimonio netto, intercorse nell'anno 2012, si riferiscono alla destinazione dell'utile dell'esercizio 2011, pari ad € 535.134, assegnato per € 26.757 a riserva legale, per € 4.851 a riserva per utili su cambi, per € 32.972 a copertura delle perdite pregresse derivanti dalla fusione della società Area srl del 2011 e per i residui € 470.554 a riserva straordinaria ed alla rilevazione dell'utile registrato nell'esercizio 2012, pari a € 485.114.

Le poste del Patrimonio Netto, ai sensi dell'art. 2427 comma 7 bis del Codice Civile, sono così distinte:

NATURA/ DESCRIZIONE	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzi nei tre eserc. preced.	
				A copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale sociale	1.100.000	B	-	-	-
Riserva legale	92.227	B	92.227	-	-
Riserva utili su cambi	4.851	AB	4.851	-	-
Riserva straordinaria	1.691.294	ABC	1.691.294	-	-

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

C- TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il fondo trattamento di fine rapporto ammonta a € 185 (€ -) e corrisponde al totale delle indennità maturate a favore dell'unico dipendente in carico alla società alla data di chiusura del bilancio.

Il saldo finale rappresenta l'effettivo debito al 31.12.2012 dell'azienda verso il dipendente per gli obblighi derivanti dall'applicazione della Legge 29.5.82 n. 297 e delle integrazioni previste dal C.C.N.L. di riferimento.

D - DEBITI

I debiti ammontano complessivamente a € 9.500.406 (€ 9.373.347) e sono nel proseguo dettagliatamente esposti per ciascuna voce.

4) Debiti verso banche

L'esposizione verso il sistema finanziario ammonta complessivamente ad € 3.433.997 (€ 4.058.239).

ALEA LAZIO SPA

L'indebitamento finanziario della società risulta composto principalmente da indebitamento di medio lungo termine connesso ai mutui contratti per finanziare l'investimento effettuato per la realizzazione degli impianti di cogenerazione energetica attualmente eserciti dalla società

Nel dettaglio:

DEBITI Vs BANCHE	31.12.11			31.12.12		
	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	TOTALE	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	TOTALE
Mutuo ind.le ex B. Sicilia	637.869	1.275.739	1.913.608	637.869	637.870	1.275.739
Mutui L. 488/92 impianto Acraf	256.764	387.558	644.322	258.050	129.508	387.558
Mutui L.488/92 impianto IBI	288.156	434.941	723.097	289.598	144.983	434.581
Finanziamento B Per su impianto Janssen	40.133	10.444	50.577	10.444	-	10.444
Mutuo impianto Gelit	150.960	575.675	726.635	156.779	418.896	575.675
Mutuo impianto Sutri	-	-	-	132.132	617.868	750.000
TOTALE GENERALE	1.373.882	2.684.357	4.058.239	1.484.872	1.949.125	3.433.997

Ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile comma 6), si informa che non risultano in bilancio debiti con durata residua superiore a cinque anni assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

7) Debiti verso fornitori

FORNITORI	2011	2012
Per fatture ricevute	2.234.692	2.784.463
Per fatture da ricevere	2.450.434	2.435.455
	4.685.126	5.219.918
(Per note credito da ricevere)	(325.733)	(485.806)
TOTALE FORNITORI	4.359.392	4.734.112

La principale esposizione verso i fornitori è anche per il presente esercizio, costituita dal debito vs il fornitore di gas relativamente alle utenze degli impianti di cogenerazione alimentati a gas.

11) Debiti verso imprese controllanti

DESCRIZIONE	2011	2012
Debito vs Elettra Investimenti spa	839.793	1.161.414
TOT. DEBITI VS IMPRESE CONTROLLANTI	839.793	1.161.414

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

Tale voce si riferisce interamente a debiti di natura commerciale relativi al contratto di servizi in essere con la controllante.

12) Debiti tributari

DEBITI TRIBUTARI	2011	2012
IRE Sed IRAP dell'esercizio	79.539	6.386
Erario c/ Iva	-	-
Ritenute Irpef	10.053	89.606
Totale nei 12 mesi	89.592	95.992
Totale oltre 12 mesi	-	-
TOTALE DEBITI TRIBUTARI	89.592	95.992

13) Debiti verso gli istituti di previdenza

Pari a € 4.714 (€ 2.752), si riferiscono interamente al debito verso INPS per contributi da versare nell'anno successivo.

14) Altri debiti

ALTRI DEBITI	2011	2012
Emolumenti collegio sindacale	14.558	17.738
Emolumenti amministratori	8.753	-
Altri diversi	268	52.439
TOTALE ALTRI DEBITI	23.579	70.177

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

RATEI E RISCONTI PASSIVI	2011	2012
RISCONTI: - contributi Legge 488/ 92 in c/ impianti	414.756	385.221
RATEI: - interessi passivi su mutui	5.572	118
- operazioni a termine su valute per copertura	-	63.654
- altri vari	-	193
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	420.329	449.186

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

CONTI D'ORDINE

Garanzie

Privilegi: pari ad € 13.302.258 (€ 12.552.258) si riferiscono interamente al privilegio sugli impianti di cogenerazione concessi a favore degli istituti di credito che hanno concesso i relativi finanziamenti a medio lungo termine sull'acquisto di tali macchinari industriali.

Fidejussioni: pari a € 368.510 (€ 286.460) si riferiscono prevalentemente alle fidejussioni bancarie ed assicurative rilasciate alle concedenti a garanzia del puntuale pagamento dei nostri acquisti.

Impegni

Leasing passivi: irrilevato il debito residuo pari ad € 776.076 (€ 1.304.676) per canoni di leasing a scadere nei futuri esercizi.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	2011	2012
Prestazioni di servizi:		
- Ricavi da servizi energia elettrica	10.354.931	11.552.731
- Ricavi da servizi energia termica	3.372.183	4.134.422
- Altri servizi diversi	1.500	1.500
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	13.728.614	15.688.653

Per maggiori informazioni riguardanti l'andamento del mercato di riferimento si rinvia agli approfondimenti presenti nella Relazione sulla Gestione.

5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Ammontano a € 1.028.192 (€ 318.462) e si riferiscono per € 611.214 a sopravvenienze attive di natura non straordinaria di cui € 504.794 dovute al riconoscimento CAR dei titoli energetici relativi al periodo 2009-2011 avvenuto nel corso del 2012 da parte del GSE su alcuni degli impianti di cogenerazione in esercizio, per € 387.437 a proventi vari e riaddebito di costi e per € 29.535 alla quota di competenza dell'anno dei contributi ex lege 488/92 i quali - in ossequio alla normativa civilistica e fiscale vigente - vengono fatti transitare a conto economico in base alla vita

ALEA LAZIO SPA

utile (ammortamento) degli impianti a fronte dei quali sono riconosciuti, ed infine ad altre voci residuali di importo marginale.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

B.6) - Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci:

MATERIE PRIME, DI CONSUMO E MERCI	2011	2012
Acquisto gas	8.117.190	9.452.360
Acquisto olio	-	62.129
Acquisto energia elettrica	954.430	1.954.771
Acqua demineralizzata	10.750	12.048
Cancelleria e stampati	757	626
Altri vari	-	52.665
TOTALE MATERIE PRIME E DI CONSUMO	9.083.127	11.534.599

I costi del gas si riferiscono integralmente alla materia prima acquistata nel corso dell'esercizio per alimentare i n. 4 impianti di cogenerazione attualmente in funzione eserciti dalla Vs societ  mentre l'acquisto dell'olio si riferisce come detto in precedenza all'impianto alimentato ad olio che entrer  in piena attivit  nel 2013 e quindi, la maggior parte di tale combustibile acquistato risulta in giacenza alla chiusura dell'esercizio.

B.7) - Servizi:

SERVIZI	2011	2012
Spese gestione impianti	738.038	853.716
Canone servizi generali	1.110.000	1.404.707
Consulenze e prestazioni	44.608	113.384
Spese per ritiro dedicato e sbilanciamenti	6.795	68.276
Assicurazioni	23.270	27.987
Manutenzioni ordinarie	11.566	34.235
Altre spese varie	4.424	6.484
TOTALE COSTI PER SERVIZI	1.938.701	2.508.789

La voce spese gestione impianti, pari a € 853.716 si riferisce al costo sostenuto nel corso dell'anno per il servizio di gestione e manutenzione degli impianti di cogenerazione attribuiti in outsourcing a societ  esterne.

ALEA LAZIO SPA

B. 8) - Costi per godimento di beni di terzi

Ammontano complessivamente a € 635.240 (€ 633.840) e sono prevalentemente costituiti dai canoni di leasing su un impianto di cogenerazione energetica per € 551.267 (€ 551.267). Tale conto accoglie inoltre i canoni sostenuti per le locazioni immobiliari, pari ad € 82.874 (€ 82.573).

B. 9) - Costo del Personale

Risulta pari a € 5.823 (€ -) e si riferisce interamente al costo relativo all'unico dipendente amministrativo in carico alla società assunto negli ultimi mesi dell'anno.

B. 10) - Ammortamenti

Ammontano a € 868.397 (€ 825.909) di cui € 24.297 (€ 27.692) si riferiscono all'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali ed € 844.100 (€ 798.217) all'ammortamento delle immobilizzazioni materiali. Per la specifica composizione di tali voci si rimanda alle relative tabelle delle "Immobilizzazioni".

B. 11) - Variazione rimanenze materie prime sussidiarie, di consumo e merci

Risulta pari a € - 67.880 (€ -) e, come detto in precedenza, si riferisce interamente alle giacenze di olio, gasolio ed urea in deposito a fine anno che verranno impiegate per alimentare i nuovi impianti ad olio nel prossimo anno.

B. 14) - Oneri diversi di gestione

Ammontano a € 463.602 (€ 460.202) e riflettono l'onere sostenuto per le accise pari a € 103.485, gli emolumenti e contributi agli amministratori per € 166.912, gli emolumenti del collegio sindacale e per il revisore contabile per € 14.144, sopravvenienze passive non di carattere straordinario per € 38.975, oltre a costi indeducibili, ai diritti camerali, ed a varie minori.

C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

L'importo di € 101.966 (€ - 235.971) riflette il saldo tra i proventi finanziari, pari ad € 18.412 (€ 26.590), gli oneri finanziari, pari ad € - 230.600 (€ - 267.412) e l'utile o le perdite su cambi pari a € 314.154 (€ 4.851). Tali differenze cambio attive si riferiscono ad utili su cambi realizzate nel corso dell'esercizio mentre, l'utile su cambi contabilizzato nel precedente esercizio e che essendo relativo ad un'operazione di acquisto a termine di dollari, in corso al 31/12/2011, era stato accantonato in un'apposita riserva non distribuibile, lo stesso risulta ora riclassificabile tra le riserve distribuibili.

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 - Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

La suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari richiesta dall'art. 2427 punto 12 c.c. risulta il seguente:

ONERI FINANZIARI	2011	2012
Interessi su prestito obbligazionario	12.165	-
Interessi su mutui	199.978	137.160
Interessi su scoperti di c/ c bancario	-	6.527
Interessi diversi	-	339
Altri oneri	55.269	86.574
TOTALE ONERI FINANZIARI	267.412	230.600

D – RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

D. 19) - Svalutazioni

Le svalutazioni di partecipazioni ammontano a € 60.000 (€ -) e, come accennato in precedenza, si riferiscono interamente alla svalutazione integrale della partecipazione che la società detiene in Velino Energia Srl, dovuta alle perdite da questa subite al 31 dicembre 2012 a causa di ritardi e difficoltà incontrate nella fase di avvio delle proprie attività.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

L'accantonamento per le imposte sul reddito dell'esercizio 2012 ammonta a € 325.126 (€ 334.192) e si riferisce alle imposte da liquidare determinate secondo le aliquote e le norme vigenti di cui, € 271.026 (€ 267.218), all'IRSE e € 54.100 (€ 66.974) all'IRAP.

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 dell'esercizio della ALEA LAZIO Sp.a. al 31.12.2012 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione

Dott. Antonio Di Micco _____

Dott. Fabio Massimo Bombacci _____

Dott. Luca Bombacci _____

Bilancio di esercizio al 31.12.2012 – Nota Integrativa

ALEA LAZIO SPA

Codice Fiscale 02194050593 – Partita Iva 02194050593
VIA DUCA DEL MARE 19 – 04100 LATINA
Numero R.E.A. 152846
Registro Imprese di Latina n. 02194050593
Capitale sociale € 1.100.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI

Il giorno 29 Aprile 2013, alle ore 11.30 in Latina Via Duca del Mare 19, si è riunita l'assemblea dei Soci della società Alea Lazio Spa per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione bilancio al 31.12.2012 e relative relazioni; delibere inerenti e conseguenti
2. Rinnovo cariche sociali. Delibere ex art. 2364 commi 2 e 3
3. Varie ed eventuali.

Constatata la regolarità della convocazione, vista la presenza in proprio e/ o per delega, regolarmente acquisite agli atti societari, dei Soci:

ELETTRA INVESTIMENTI SPA in delega dott.ssa Francesca Mirarchi
ASSINDUSTRIA LATINA in delega dott. Elio Formia
FEDERLAZIO SPI in delega dott. Saverio Motolese

Assenti i soci:

C.C.I.A.A di Latina
SIRAM SPA
CONSORZIO ENERGIA LATINA

E' presente il Consiglio di Amministrazione nelle persone di:

dott. FABIO MASSIMO BOMBACCI (Consigliere Delegato)
dott. LUCA BOMBACCI (Consigliere)

Assente il Presidente del Consiglio di Amministrazione dott. ANTONIO DI MICCO

E' presente il Collegio Sindacale nelle persone di:

dott. ANTONIO BURLINA (Presidente)
dott.ssa MARIA GRAZIA DE BIAGGIO (Sindaco effettivo)

Assente giustificato il Sindaco effettivo dott. SALVATORE APOSTOLICO

