

Tabella 15 SO.G.I.N. IL CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2012	2013	2014
<u>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</u>			
- Ricavi per prestazioni connesse all'attività nucleare	213.380.924	358.678.739	198.478.553
- Ricavi per prestazioni connesse all'attività di mercato			2.910.924
- Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	1.124.888	2.109.810
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	967.883	1.548.042	5.234.539
- Altri ricavi e proventi	6.639.821	5.345.479	3.119.500
Totali valore della produzione (A)	220.988.628	366.697.148	211.853.326
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	20.934.501	16.197.742	12.348.212
Per servizi	115.847.846	267.165.862	102.666.502
Per godimento di beni di terzi	6.174.568	5.678.109	5.786.392
Per il personale:			
a) salari e stipendi	43.249.560	46.059.825	48.706.726
b) oneri sociali	12.159.451	12.921.282	13.607.024
c) trattamento di fine rapporto	2.881.947	2.962.475	3.042.958
d) trattamento quiesce, e simili	30.056	-	27.970
e) altri costi	2.208.112	2.527.003	8.005.561
Ammortamenti e svalutazioni :			
a) ammort. immob. immateriali	2.708.885	2.682.638	2.568.952
b) ammort. immob. materiali	3.900.528	3.866.534	3.112.936
c) svalut. crediti attivo circolante e disponibilità liquide	3.357.030	-	-
Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8	1.522	1
Accantonamenti per rischi e oneri	1.639.985	5.203.967	967.195
Altri accantonamenti	-	1.451.798	3.903.839
Oneri diversi di gestione	2.520.410	1.666.859	1.962.104
Totali costi della produzione (B)	217.612.887	368.385.616	206.706.372
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	3.375.741	-1.688.468	5.146.954

Segue

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2012	2013	2014
Proventi da partecipazioni			815.297
-altri proventi finanziari:			
- da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	8.393	8.414	25.303
- proventi diversi dai precedenti	4.633.684	5.343.194	2.607.277
Interessi e altri oneri finanziari	1.983.664	2.432.306	1.465.035
Utili e perdite su cambi	-65.075	-35.558	21.409
Totale Proventi e oneri finanziari (C)	2.593.338	2.883.744	2.004.251
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni:			
- di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
Svalutazioni:			
- di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi	2.658.964	2.335.442	388.457
Oneri:	-	94.083	309.647
Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.658.964	2.241.359	78.810
Risultato lordo dell'esercizio (A-B+C+D+E)	8.628.043	3.436.635	7.230.015
Imposte sul reddito di esercizio	-4.428.371	-3.964.083	-4.353.473
Risultato netto dell'esercizio	4.199.772	472.552	2.876.542

Eventuali mancate quadrature dipendono dagli arrotondamenti

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati di consuntivo della Società

La diminuzione del valore della produzione registrata nell'esercizio 2014 (-42,23 per cento rispetto al 2013), è principalmente imputabile - riferisce SO.G.I.N. – “all’andamento, non lineare nel corso del tempo, delle attività connesse alla gestione del ciclo di chiusura del combustibile nucleare”.

La voce “ricavi delle vendite e delle prestazioni” è stata suddivisa in ricavi per prestazioni connesse con l’attività nucleare e ricavi per prestazioni connesse con l’attività di mercato.

I ricavi per prestazioni connesse con l’attività nucleare, pari ad euro 198.478.553, derivano dal corrispettivo riconosciuto dall’AEEGSI per lo svolgimento delle attività di smantellamento delle centrali elettronucleari dismesse. I costi e gli investimenti afferenti il perimetro della commessa nucleare riconosciuti dall’AEEGSI ammontano per il 2014 a 214.381.017 euro rispetto a

358.678.739 euro del 2013; tali importi al netto dei costi riconosciuti per la chiusura del ciclo combustibile, pari a 19.289.054 euro nel 2014 contro 182.405.648 euro nel 2013, evidenziano in ogni caso un incremento dei costi afferenti la commessa nucleare riconosciuti dall'AEECSI per effetto dell'aumento dei costi commisurati all'avanzamento *decommissioning*, dei costi esterni obbligatori, dei costi di personale obbligatori e commisurabili e del riconoscimento di premialità legato al raggiungimento di *milestones*. Per un maggior dettaglio si rimanda alla successiva tabella 16.

Tabella 16 SO.G.I.N. Tipologie di costi riconosciuti

Tipologie di costi riconosciuti	Oneri nucleari per l'anno 2014	Oneri nucleari per l'anno 2013
Riconoscimento dei costi esterni:		
Costi commisurati all'avanzamento di attività di <i>decommissioning</i>	62.800.891	54.362.400
Costi commisurati all'avanzamento per le attività di chiusura del ciclo del combustibile	19.289.054	182.405.648
Costi esterni obbligatori	25.731.045	20.292.815
Costi esterni commisurabili	13.652.385	13.088.092
Riconoscimento dei costi del personale (obbligatori e commisurabili)	50.520.395	47.343.979
Minori ricavi derivanti da:		
Attività di smantellamento (vendita di materiali e attrezzature, ricavi connessi alla vendita/valorizzazione di edifici e terreni, ricavi da formazione a favore di terzi)	-741.507	-508.278
Sopravvenienze		
Costi generali efficientabili (personale e servizi)	31.192.069	32.750.522
Riconoscimento dei costi per l'incentivo all'esodo del personale	891.022	456.233
Riconoscimento dei costi ad utilità pluriennale	5.374.718	6.203.528
Meccanismo di premio/penalità per l'accelerazione delle attività di smantellamento	2.714.688	-
Interessi/Proventi finanziari	-14.768	-
Imposte	2.971.026	2.283.802
Totale oneri nucleari riconosciuti per l'anno	214.381.017	358.678.741

Fonte: SO.G.I.N. S.p.A.

Tra gli oneri nucleari è ricompreso l'importo di 15.902.464 assimilato ad un contributo in conto impianti per l'acquisizione di beni ad utilità pluriennale che trova allocazione nella voce del conto economico “altri ricavi e proventi” per la quota di competenza 2014 (euro 129.562), mentre la differenza del contributo (pari al valore residuo ancora da ammortizzare dei beni ad utilità pluriennale impiegati nell’attività di *decommissioning*, di euro 15.772.902), essendo di competenza degli esercizi successivi, è stata rilevata nei risconti passivi dello stato patrimoniale (vedasi tab. 11).

I ricavi per prestazioni connesse all’attività di mercato derivano principalmente da prestazioni svolte nei confronti della Global partnership (progetto varato dal G8 con lo scopo di supportare e accelerare il disarmo nucleare e chimico in Russia, nell’ambito del quale, il 5 novembre 2003, è stato sottoscritto tra Italia e Russia l'*Accordo di cooperazione per lo smantellamento dei sottomarini nucleari e la gestione dei rifiuti radioattivi e del combustibile nucleare irraggiato dei sottomarini nucleari*, ratificato con legge 31 luglio 2005, n. 160) e da attività svolte dalla Società nei confronti di ENEA e della *JVP Consortium*. Nel 2014 sono pari ad euro 2.910.924.

La voce variazioni dei lavori in corso su ordinazione si incrementa passando da euro 1.124.888 a euro 2.109.810.

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni si riferiscono essenzialmente ad incrementi riguardanti la progettazione del Parco Tecnologico e del Deposito Nazionale (passati da euro 1.548.042 del 2013 ad euro 5.234.539 del 2014).

La voce altri ricavi e proventi è pari ad euro 3.119.500. La differenza rispetto all’esercizio precedente è imputabile ad una diversa allocazione data ai ricavi per prestazioni connesse all’attività di mercato che, dal 2014, sono stati iscritti in una voce a se stante.

I costi della produzione, pari ad euro 206.706.372, registrano un decremento del 43,89 per cento, rispetto all’anno 2013, imputabile in prevalenza alla forte contrazione dei costi di chiusura del ciclo del combustibile nucleare.

I costi della voce “materie prime, sussidiarie, di consumo e merci” (riferiti principalmente all’acquisto di materiali funzionali al *decommissioning*) passano da euro 16.197.742 del 2013 a euro 12.348.212.

I costi per “servizi” diminuiscono, passando da euro 267.165.862 del 2013 ad euro 102.666.502 del 2014.

La riduzione dei costi per servizi è dovuta: alla riduzione dei costi per trattamento e riprocessamento del combustibile; al risparmio dei costi efficientabili (trasferte del personale, vigilanza, pulizie, costo organi sociali); alla capitalizzazione di alcuni lavori per la realizzazione di impianti.

In particolare, i costi per il trattamento e il riprocessamento del combustibile, pari ad euro 8.324.954, registrano una diminuzione del 95,24 per cento in quanto nel 2013 è stata effettuata l'alienazione onerosa del rimanente plutonio derivante dalla gestione *Greys Mahville* e del plutonio già separato dal riprocessamento in Francia.

I costi relativi al “godimento beni di terzi”, pari ad euro 5.786.392, registrano un lieve aumento a seguito dell'aumento dei costi di locazione degli immobili.

Per il costo del personale si rinvia al precedente paragrafo 5.1..

Il valore degli “ammortamenti” è pari ad euro 5.681.888.

La voce “accantonamenti per rischi”, di euro 967.195, si riferisce agli accantonamenti effettuati nell'esercizio per vertenze e contenziosi legali nonché per fondi oneri diversi; Gli “oneri diversi di gestione” ammontano nel 2014 ad euro 1.962.104.

La differenza tra valore e costi della produzione si attesta ad euro 5.146.954.

Il saldo tra proventi ed oneri finanziari è pari ad euro 2.004.251.

I proventi finanziari comprendono:

- i proventi da partecipazione nella società Nucleco controllata da SO.G.I.N. per euro 815.297; nella voce sono compresi i dividendi della Nucleco di competenza dell'esercizio 2013 e 2014.
- gli altri proventi finanziari includono gli interessi attivi sui depositi cauzionali e sui prestiti al personale (iscritti tra i crediti delle immobilizzazioni finanziarie) per euro 25.303 nonché gli interessi attivi sui c/c bancari (iscritti tra i crediti dell'attivo circolante) per euro 2.607.277. La differenza nella voce “altri proventi finanziari – da crediti iscritti nelle immobilizzazioni”, attiene alla riclassificazione degli interessi su prestiti al personale che nei precedenti esercizi trovavano allocazione nella voce “proventi diversi dai precedenti”; ciò in coerenza con la riclassificazione dei crediti a immobilizzazione dei crediti verso il personale per acquisto alloggio e necessità famigliari cui si è accennato.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari, pari ad euro 1.465.035, riguardano principalmente gli interessi passivi relativi alla remunerazione dei fondi *Global Partnership* (euro 1.455.629) da riconoscere al Ministero dello sviluppo economico.

Gli utili e perdite sui cambi ammontano ad euro 21.409.

Il saldo tra i proventi ed oneri straordinari, pari ad euro 78.810, si riferisce a rettifiche di costi e ricavi rilevati in esercizi precedenti, annullati nel 2014 a seguito di errori di rilevazione di fatti di gestione.

Le imposte sul reddito dell'esercizio nel 2014, ammontano in totale ad euro 4.353.473 e riguardano, in massima parte, le imposte correnti (IRES, IRAP) per euro 5.741.509 e le imposte anticipate e differite per -1.388.036 euro.

L'analisi del conto economico 2014 evidenzia che l'utile d'esercizio è aumentato da 472.551 euro del 2013 a 2.876.542.

9.4 Il conto economico per attività

Nel prospetto che segue, la gestione economica del periodo in esame è rappresentata per attività ed è raffrontata con quella dell'esercizio precedente.

Tabella 17 SO.G.I.N. Conto economico per attività

Conto economico per attività (migliaia di euro)	Commessa istituzionale		Commessa mercato		Deposito		Servizi		Totali	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Valore della Produzione	361.163	201.246	3.971	5.050	1.563	5.280	-	277	366.697	211.853
Spese per materie prime	-16.185	-12.253	-10	-7	-3	-51	-	-37	-16.198	-12.348
Spese per servizi	-265.049	-97.522	-1.958	-2.884	-159	-2.057	-	-203	-267.166	-102.666
Costo del lavoro	-61.912	-69.490	-1.122	-1.141	-1.437	-2.739	-	-20	-64.471	-73.390
Primo margine	18.017	21.981	881	1.018	-36	433	-	17	18.362	23.449
Godimento beni di terzi	-5.519	-5.468	-144	-141	-15	-160	-	-17	-5.678	-5.786
Oneri diversi di gestione	-1.617	-1.844	-48	-60	-2	-58	-	-	-1.667	-1.962
Margine operativo lordo	10.881	14.669	689	817	-53	215	-	-	11.517	15.701

Fonte: SO.G.I.N. S.p.A.

9.5 Il rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario è stato redatto da SO.G.I.N. in base al nuovo principio contabile OIC 10 il quale ne raccomanda la redazione tenuto conto della sua rilevanza informativa anche se, l'articolo 2423, comma 2 del codice civile, non prevede espressamente la redazione di detto documento contabile come schema di bilancio obbligatorio.

La tabella che segue riporta i flussi finanziari della gestione operativa determinati con il “metodo indiretto” (rettificando, cioè, l’utile d’esercizio riportato nel conto economico).

Tabella 18 SO.G.I.N. IL RENDICONTO FINANZIARIO

(migliaia di euro)	2014	2013
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
-Utile netto dell'esercizio	2.876	473
-Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.569	2.683
-Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.113	3.867
-Variazione netta dei fondi rischi e oneri	4.492	6.083
-Variazione netta del fondo TFR	-441	-233
-Variazione netta del circolante	-41.424	7.806
-Variazione acconti per attività nucleari	48.804	-42.868
TOTALE A.	19.989	-22.189
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
-Investimenti in immobilizzazioni immateriali netti	-1.436	-1.677
-Investimenti in immobilizzazioni materiali netti	-22.167	-3.386
-Variazione delle immobilizzazioni finanziarie	224	-12
TOTALE B.	-23.379	-5.075
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
-Variazione debiti vs. banche	0	0
-Distribuzioni riserve al Mef	-1.061	0
TOTALE C.	-1.061	0
DISPONIBILITÀ LIQUIDE A INIZIO ANNO	167.153	194.417
Incremento/decremento delle disponibilità liquide (A±B±C)	-4.451	-27.264
DISPONIBILITÀ LIQUIDE A FINE ANNO	162.702	167.153

9.6 La finanza aziendale

Le risorse finanziarie disponibili al 31 dicembre 2014 ammontano a circa 163 milioni di euro rispetto ai circa 167 milioni del 2013.

La copertura del fabbisogno di cassa della commessa nucleare è stata assicurata dall'AEEGSI sulla base del piano finanziario trasmesso da SO.G.I.N. e successivamente aggiornato nel corso dell'anno. L'AEEGSI, sulla base delle richieste della Società, ha dato mandato alla Cassa Conguaglio per il Settore Elettrico (CCSE) di erogare a SO.G.I.N. :

- 166 milioni di euro a gennaio 2014, 15 milioni di euro a febbraio 2014 e 20 milioni di euro a marzo 2014, 20 milioni di euro ad aprile 2014 con la delibera 641/2013;
- 39 milioni di euro a giugno 2014, con la delibera 260/2014;
- 20 milioni di euro a luglio, 24 milioni ad agosto, 10 milioni a settembre con la delibera 311/2014;
- 35 milioni di euro a novembre 2014, 10 milioni a dicembre con la delibera 458/2014.

La copertura del fabbisogno di cassa della commessa *Global Partnership*, invece, è stata assicurata già dal 2012 con una erogazione da parte del Ministero dello Sviluppo Economico di circa 66,1 milioni di euro a cui si è aggiunta una ulteriore erogazione di circa 20 milioni di euro a dicembre 2014.

Nel 2014, la gestione della liquidità ha generato circa 2,6 milioni di euro di interessi attivi (5,1 milioni nel 2013) raggiungendo un rendimento medio complessivo del 1,7 per cento (2,4 per cento nel 2013), superiore al tasso medio annuo dell'Euribor ad un mese, attestatosi allo 0,1 per cento (come nel 2013).

10 IL BILANCIO CONSOLIDATO

Come già riferito nelle precedenti relazioni, SO.G.I.N. diventa Gruppo nel 2004 con l'acquisizione della quota di maggioranza di Nucleco S.p.A. (60 per cento) che opera nel settore del trattamento dei rifiuti nucleari.

Nell'esercizio 2014 i rapporti intercorsi con la controllante hanno continuato a riguardare gli aspetti legali e societari, l'ICT (*Information & Communication Technology*) nonché le materie di amministrazione e bilancio. Le prestazioni di servizi intercorse tra le due società durante l'esercizio in esame sono state regolate a condizioni di mercato, nel reciproco interesse delle parti.

10.1 Struttura e contenuto del bilancio consolidato

Il bilancio consolidato per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 è stato predisposto in conformità al decreto legislativo n. 127/1991 e successive modifiche e integrazioni.

La redazione del bilancio consolidato è avvenuta in conformità alle norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili nazionali emanati dall'OIC recentemente aggiornati; le suddette modifiche sono applicabili ai bilanci chiusi al 31/12/2014.

Il bilancio è costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa, corredata da alcuni allegati che ne fanno parte integrante. Esso è inoltre corredata dall'attestazione congiunta dell'Amministratore delegato e del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, resa in data 10 giugno 2015, in cui si legge che "il bilancio consolidato è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria del Gruppo...".

Il bilancio consolidato è sottoposto alla revisione contabile di apposita Società di revisione che ne ha riconosciuto la conformità alle norme che disciplinano i criteri redazionali.

Il conto economico 2014 si è chiuso con un utile di Gruppo pari a 4,9 milioni di euro, con una variazione positiva rispetto all'esercizio 2013 di circa 4 milioni.

10.2 Lo stato patrimoniale e il conto economico consolidati

Nelle tabelle che seguono sono riportati i dati dello stato patrimoniale e del conto economico consolidati a fine esercizio 2014, tenendo conto delle riclassificazioni operate sul bilancio 2014 e, per esigenze di confrontabilità, anche su quello chiuso al 31/12/2013.

Tabella 19 – SO.G.I.N. STATO PATRIMONIALE ATTIVO CONSOLIDATO

ATTIVO	(Valori in migliaia di euro)		
	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-	
<u>IMMOBILIZZAZIONI</u>			
<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>			
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9	20	1.500
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.787	1.667	-
Immobilizzazioni in corso	71	-	-
Differenza da consolidamento	931	853	775
Altre	7.121	6.226	5.191
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	9.919	8.766	7.466
<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>			
Terreni e fabbricati	7.591	7.456	7.303
Impianti e macchinario	5.256	2.951	2.789
Attrezzature industriali e commerciali	2.816	2.125	3.363
Altri beni	1.685	1.696	1.815
Immobilizzazioni in corso e acconti	5.330	7.857	26.479
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	22.678	22.085	41.749
<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>			
Partecipazioni in:			
imprese collegate		-	
altre imprese		-	
Crediti:			
verso imprese controllate non consolidate			
verso imprese collegate			
verso controllante			
verso altri	449	461	2.562
Altri titoli	-	-	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	449	461	2.562
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	33.046	31.312	51.777

(Segue)

ATTIVO CIRCOLANTE	31/12/2011	31/12/2013	31/12/2014
RIMANENZE			
Materie prime, sussidiarie e di consumo	155	37	45
Lavori in corso su ordinazione	302	1.677	4.156
Aconti	-	-	-
TOTALE RIMANENZE	457	1.714	4.201
CREDITI:			
verso clienti	20.517	117.060	20.778
verso imprese controllate non consolidate	-	-	-
verso imprese collegate	-	-	-
verso controllanti	-	-	-
crediti tributari	47.719	65.820	88.606
imposte anticipate	5.130	6.708	8.750
verso altri	7.453	16.434	5.547
TOTALE CREDITI	80.819	206.022	123.681
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
Partecipazioni in imprese controllate non consolidate	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese	-	-	-
Altri titoli	-	-	-
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Depositi bancari e postali	197.563	171.457	168.384
Denaro e valori in cassa	10	11	5
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	197.573	171.468	168.389
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	278.849	379.204	296.271
RATEI E RISCONTI ATTIVI			
Ratei e altri risconti	877	545	101
TOTALE ATTIVO	312.772	411.061	348.149

Eventuali mancate quadrature dipendono dagli arrotondamenti

Fonte SO.G.I.N. S.p.A.

Tabella 20 – SO.G.I.N. STATO PATRIMONIALE PASSIVO CONSOLIDATO

(Valori in migliaia di euro)

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
PATRIMONIO NETTO			
QUOTE DELLA CAPOGRUPPO			
Capitale sociale	15.100	15.100	15.100
Riserva legale	1.781	1.991	2.008
II. Altre riserve	125	125	11
III. Utili (Perdite) portati a nuovo	24.512	28.725	28.491
IV. Utile/(Perdita) dell'esercizio	4.423	730	3.774
TOTALE QUOTE DELLA CAPOGRUPPO	48.128	46.671	49.384
V. QUOTE DI TERZI:			
VI. Capitale e riserve di terzi	1.987	2.188	2.040
VII. Utile (Perdita) dell'esercizio	201	224	1.193
VIII. TOTALE QUOTE DI TERZI	2.188	2.412	3.233
TOTALE PATRIMONIO NETTO	48.128	49.083	52.617
FONDI PER RISCHI ED ONERI			
Trattamento di quiescenza	166	117	36
Imposte	150	148	554
Altri	7.001	13.382	19.364
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	7.317	13.647	19.954
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	11.865	11.603	11.150
DEBITI:			
Obbligazioni	-	-	
Mutui	-	-	
Debiti verso banche	-	-	
Debiti verso altri finanziatori	-	-	
Acconti per attività nucleari	43.131	989	50.251
Altri acconti	-	-	
Debiti verso fornitori	57.559	207.495	63.097
Debiti verso imprese collegate	-	-	
Debiti verso controllanti	-	-	
Debiti tributari	1.022	932	9.623
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.612	3.410	3.361
Altri debiti	138.992	123.762	122.303
TOTALE DEBITI	245.316	336.588	248.635
RATEI E RISCONTI			
Ratei e altri risconti	146	140	15.793
TOTALE PASSIVO e PATRIMONIO NETTO	312.772	411.061	348.149

Eventuali mancate quadrature dipendono dagli arrotondamenti

Fonte SO.G.I.N. S.p.A.

Tabella 21 – SO.G.I.N. CONTI D'ORDINE – CONSOLIDATO

(Valori in migliaia di euro)

CONTI D'ORDINE CONSOLIDATO	Valore al 31.12.2012	Valore al 31.12.2013	Valore al 31.12.2014
Garanzie prestate:			
Fidejussioni rilasciate a garanzia di terzi	56.779	48.730	2.544
Fidejussioni ricevute per c/altre imprese	37.442	32.068	
Altri conti d'ordine:			
Automezzi speciali in comodato			
Impegni assunti verso fornitori per riprocessamento, stoccaggio e trasporto combustibile	497.443	349.880	318.272
TOTALE CONTI D'ORDINE	591.664	430.678	320.816

Fonte SO.G.I.N. S.p.A.

Tabella 22 – SO.G.I.N. CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

(Valori in migliaia di euro)

VALORE DELLA PRODUZIONE	2012	2013	2014
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	217.317	360.148	203.902
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	302	1.375	2.479
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.132	1.548	5.235
Diversi	6.414	5.735	3.467
Totale valore della produzione	225.165	368.806	215.083
COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	21.769	17.284	17.284
Per servizi	108.395	256.651	86.547
Per godimento di beni di terzi	6.757	6.302	6.578
<u>Per il personale:</u>			
a) salari e stipendi	49.431	52.046	55.464
b) oneri sociali	14.185	14.903	15.624
c) trattamento di fine rapporto	3.255	3.297	3.392
d) trattamento quiescenza e simili	30	-	28
e) altri costi	2.701	2.747	8.793
<u>Ammortamenti e svalutazioni :</u>			
a) ammort. immobilizz. immateriali	2.805	2.853	2.737
b) ammort. immobilizz. materiali	4.573	4.417	3.807
c) svalut. crediti compresi nell' attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.379	37	63
Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-2	118	8
Accantonamenti per rischi	981	5.204	967
Altri accantonamenti	820	2.064	5.999
Oneri diversi di gestione	2.613	1.775	2.265
Totale costi della produzione	221.692	369.698	205.576
Differenza tra valore e costi della produzione	3.473	-892	9.507

(Segue)

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2012	2013	2014
Proventi da partecipazioni			
Altri proventi finanziari			
- da altri titoli	34	63	86
- da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
Proventi diversi dai precedenti:			
- interessi e commissioni da altri e proventi vari	4.610	5.344	2.607
Interessi e altri oneri finanziari			
- interessi e commissioni ad altri ed oneri vari	-1.984	-2.432	-1.465
Utile e perdita su cambi	-65	-36	22
Totale Proventi e oneri finanziari	2.595	2.939	1.250
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni			
Svalutazioni	-	-	-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi:			
- sopravvenienze attive	2.659	2.335	389
- altri	408	-	-
Oneri			
- sopravvenienze passive	-	94	310
Totale proventi e oneri straordinari	3.067	2.241	79
Risultato prima delle imposte	9.135	4.288	10.836
Imposte sul reddito di esercizio	-4.511	-3.334	-5.869
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.624	954	4.967
di cui quota capogruppo:	4.423	730	3.774
quota terzi:	201	224	1.193

Eventuali mancate quadrature dipendono dagli arrotondamenti

Fonte SO.G.I.N. S.p.A.