

## NOTA 24 – ALTRE PASSIVITÀ CORRENTI

|  | 31/12/2013     | 31/12/2012     |
|--|----------------|----------------|
| DEBITI TRIBUTARI                                 | 27.199         | 23.553         |
| DEBITI VERSO ERARIO PER ACCISE                   | 447            | 427            |
| DEBITI VERSO IL PERSONALE                        | 10.719         | 7.178          |
| DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E ASSISTENZA | 5.016          | 4.189          |
| ALTRE PASSIVITÀ CORRENTI                         | 169.736        | 111.687        |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>213.117</b> | <b>147.034</b> |

I “Debiti tributari” sono principalmente relativi alla stima delle imposte sul reddito di competenza del periodo e al debito per IVA da versare.

Si segnala che nel 2013 sono state pagate imposte per circa 81,4 milioni a titolo di saldo per il periodo d’imposta 2012 e acconto per il 2013.

Le “Altre passività correnti” comprendono principalmente la quota a breve della “Maggiorazione tariffaria CIP 6” già commentata alla Nota 19.

## NOTA 25 – GARANZIE, IMPEGNI E RISCHI (172.045 MIGLIAIA DI EURO)

### **Fideiussioni prestate (162.935 migliaia di Euro)**

Le Fideiussioni prestate sono relative principalmente alle garanzie rilasciate per l’utilizzo di crediti nell’ambito dell’IVA di Gruppo e in generale a favore di Enti pubblici.

### **Altre garanzie prestate (2.634 migliaia di Euro)**

Le Altre garanzie reali prestate sono relative a fideiussioni su mutui bancari. L’importo è invariato rispetto al 2012.

### **Nostri impegni (6.362 migliaia di Euro)**

Gli Impegni verso terzi si riferiscono prevalentemente a impegni assunti per acquisti di hardware, software e servizi di consulenza informatica.

## NOTA 26 – COVENANTS E NEGATIVE PLEDGE

### **Project financing di ERG Renew S.p.A. e sue controllate**

- Finanziamento sottoscritto nel giugno 2007 dalla società **ERG Eolica Faeto S.r.l.** (già EOS 4 Faeto S.r.l.). Le garanzie concesse prevedono l’ipoteca sui beni immobili, privilegio speciale sui beni, pegno su 100% del capitale sociale e sui conti correnti vincolati (5 milioni al 31 dicembre 2013) della società oltre a una lettera di patronage di ERG Renew S.p.A. Il finanziamento è inoltre soggetto ai seguenti covenants e negative pledges:
  - Debt Service Coverage Ratio Storico (DSCRS - Rapporto di copertura del debito storico): è calcolato come rapporto tra il flusso di cassa del progetto al netto dei flussi IVA destinati al rimborso della quota capitale della linea IVA, per il semestre in corso e quello precedente e l’ammontare complessivo del rimborso del debito previsto dal piano di ammortamento della quota capitale della linea base, della somma degli interessi, commissioni, costi corrisposti o da corrispondere in relazione alle linee di credito e delle somme corrisposte o da corrispondere da parte della società alle banche hedging o da parte delle banche hedging alla società ai sensi dei contratti di hedging. Se inferiore a