

PENISOLAVERDE S.p.A.

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013
(Valori in Euro)

Sede legale VIA DEGLI ARANCI, 35

Codice Fiscale 03684671211

Partita IVA 03684671211

Iscritta al registro delle imprese di NAPOLI al n. 03684671211

Iscritta al R.E.A. di NAPOLI al n. 621106

Capitale sociale 103.200,00 Euro interamente versato

Informazioni generali sull'impresa

Denominazione	PENISOLAVERDE SPA
Sede	VIA DEGLI ARANCI 35 - 80067 SORRENTO (NA)
Codice fiscale	03684671211
Codice CCIAA	NA
Partita iva	03684671211
Numero REA	000000621106
Forma giuridica	Società per azioni
Capitale Sociale	103.200,00 i.v.
Settore attività prevalente (ATECO)	381100
Numero albo cooperative	
Appartenenza a gruppo	No
Paese della capogruppo	
Denominazione capogruppo	
Società con socio unico	No
Società in liquidazione	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione	No
Denominazione ente altrui attività di direzione	

Stato patrimoniale

31/12/2013

31/12/2012

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) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	7.589
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	7.822	9.790
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	578	867
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	81.746	76.366
II - Immobilizzazioni materiali	90.146	94.612
1) terreni e fabbricati	433	1.604
2) impianti e macchinario	1.194	1.327
3) attrezzature industriali e commerciali	176.318	169.259
4) altri beni	416.076	437.848
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	594.021	610.038
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
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		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.030	62.151
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	68.030	62.151
Totale crediti	68.030	62.151
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	68.030	62.151
Totale immobilizzazioni (B)	752.197	766.801
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	92.505	82.674
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	92.505	82.674
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.701.842	2.609.654
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	2.701.842	2.609.654
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	134.679	154.065
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	134.679	154.065
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.750	19.402
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	13.750	19.402
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.399	11.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	10.399	11.435
Totale crediti	2.860.670	2.794.556
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	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	48.463	18.989
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	524	306
Totale disponibilità liquide	48.987	19.295
Totale attivo circolante (C)	3.002.162	2.896.525
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	36.576	47.957
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	36.576	47.957
Totale attivo	3.790.935	3.711.283

Passivo

A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	103.200	103.200
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	3.663	3.663
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
Riserve da condono fiscale:	0	1
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	23.434	9.012
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	23.434	9.013
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio.	-	-
Acconti su dividendi	-17.728	14.422
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	-	-
Totale patrimonio netto	-17.728	14.422
B) Fondi per rischi e oneri	112.569	130.298
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	11.946	18.045
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	11.946	18.045
D) Debiti	293.126	319.722
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	703.925	329.160
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.487	8.333
Totale debiti verso banche	708.412	337.493
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.378	19.414
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti	18.378	19.414
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.338.772	1.751.821
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	1.338.772	1.751.821
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	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	431.402	354.893
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	431.402	354.893
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.800	149.656
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	227.800	149.656
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	588.342	527.708
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	588.342	527.708
Totale debiti	3.313.106	3.140.985
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	60.188	102.233
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	60.188	102.233
Totale passivo	3.790.935	3.711.283

Totale d'ordine

31/12/2013

31/12/2012

Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Totale fideiussioni

Avalli

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Totale avalli

Altre garanzie personali

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Totale altre garanzie personali

Garanzie reali

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi	-	-
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa	-	-
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa	-	-
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	75.935	230.085
Altri conti d'ordine	75.935	230.085
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	75.935	230.085

Conto economico

	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.775.331	7.232.355
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	0	2.303
Totale altri ricavi e proventi	33.988	119.036
Totale valore della produzione	33.988	121.339
B) Costi della produzione:	6.809.319	7.353.694
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
7) per servizi	487.735	521.365
8) per godimento di beni di terzi	2.306.544	2.453.648
9) per il personale:	303.892	468.300
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	2.432.750	2.586.027
c) trattamento di fine rapporto	787.255	857.614
d) trattamento di quiescenza e simili	172.869	183.072
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	15.212	25.000
10) ammortamenti e svalutazioni:	3.408.086	3.651.713
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.832	39.567
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	132.164	126.929
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	13.114
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	154.996	179.610
12) accantonamenti per rischi	-9.832	-3.929
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	-	-
Totale costi della produzione	22.205	45.582
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.673.626	7.316.289
C) Proventi e oneri finanziari:	135.693	37.405
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	253	223
Totale proventi diversi dai precedenti	253	223
Totale altri proventi finanziari	253	223
17) interessi e altri oneri finanziari	-	-
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	51.289	46.825
Totale interessi e altri oneri finanziari	51.289	46.825
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-51.036	-46.602
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	0	119.578
Totale proventi	0	119.578
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	0	52
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	1	3
Totale oneri	1	55
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-1	119.523
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	84.656	110.326
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	102.831	101.715
imposte differite	-6.099	-6.043
imposte anticipate	-5.652	-232
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	102.384	95.904
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-17.728	14.422

I valori si intendono espressi in euro

PENISOLAVERDE SPA

Codice fiscale 03684671211 – Partita iva 03684671211
VIA DEGLI ARANCI 35 - 80067 SORRENTO NA
Numero R.E.A. 621106
Registro Imprese di NAPOLI n. 03684671211
Capitale Sociale € 103.200,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Attività aziendale

La società ha proseguito nell'anno 2013 la consueta attività di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani, svolta in regime di convenzione per i Comuni di Sorrento e Piano di Sorrento. Per le informazioni in merito all'attività svolta si rinvia al contenuto della Relazione sulla gestione.

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2013.

Il Bilancio è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, opportunamente integrati dai Principi Contabili elaborati dal CNDCeR ora aggiornati alle nuove disposizioni legislative dall' Organismo Italiano di Contabilità.

La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni da noi ritenute necessarie a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del C.C. si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili, per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente ad eccezione delle voci del conto economico relative a costi per servizi e per godimento beni di terzi, le quali sono state oggetto di riadattamento nella riclassificazione ai fini della comparabilità delle voci stesse.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro in ottemperanza di quanto disposto dal Codice Civile. Gli importi sono stati arrotondati per difetto per valori decimali inferiori a 0,50 centesimi di Euro e per eccesso per valori decimali superiori o uguali a 0,50 centesimi di Euro.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell' attività. In applicazione dei principi contabili internazionali e della regolamentazione comunitaria nella rappresentazione delle voci dell' attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali su quelli formali. Nella redazione del presente bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo la competenza dell' esercizio indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria (incassi e pagamenti).

Si precisa che la società non ha effettuato alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2424 c.c. si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

ATTIVO PATRIMONIALE**B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

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

In dettaglio:

Costi di impianto e di ampliamento:

Interamente ammortizzati

Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità:

- Costi pubblicità 20%;

Concessioni, licenze e marchi:

- Software capitalizzato 20%;

Altre immobilizzazioni immateriali:

- Costi Area San Renato aliquota media 4,90%

- Costi Area San Renato IACP aliquota media 5,67%;

- Costi pluriennali Centro di raccolta Piano aliquota media 3,74%

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Le stesse sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Impianti e macchinari:

- Impianti generici 10%;

- Macchinari non automatici 10%;

- Macchinari automatici 10%;

- Impianto rilevazione presenze 20%;

- Costruzioni leggere 5%

Attrezzature industriali e commerciali:

- Attrezzatura varia e minuta 25%;

- Attrezz. dal val unitario inf. euro 516,00 100%

- Attrezzatura specifiche 10%

- Attrezzatura generica 10%

- Attrezzature diverse 10%

Altri beni materiali:

- Mobili e arredi 12%;

- Macchine elettroniche d'ufficio 20%;

- Automezzi 10%;

- Autovetture 25%

- Isola ecologica mobile 10%

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Trattasi di crediti di natura finanziaria e sono valutati al valore di presunto realizzo che ad oggi è coincidente con il valore nominale.

C) ATTIVO CIRCOLANTE**C.1 - RIMANENZE**

Sono valutate al minore fra il costo medio di acquisto ed il loro valore corrente di mercato.

C.2 - CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, n.8 del c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato a suo tempo effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Nel presente esercizio non sono state effettuate operazioni che abbiano comportato l'iscrizione in bilancio di attività in valuta estera.

C.4 - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e i risconti attivi sono stati iscritti in bilancio secondo la effettiva competenza temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

PASSIVO PATRIMONIALE**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

Trattasi di accantonamenti prudenziali effettuati a fronte di potenziali passività future, di cui tuttavia, alla chiusura dell'esercizio non è determinabile con assoluta certezza l'ammontare o il loro verificarsi. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi disponibili.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 c.c., tenuto conto delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio.

Le quote accantonate di competenza dell'esercizio in corso, così come previsto dalle intervenute modifiche normative, sono state integralmente versate al fondo di previdenza a cui hanno aderito alcuni dipendenti della società e, per il residuo, al Fondo di Tesoreria Inps.

D) DEBITI

Nel presente esercizio non sono state effettuate operazioni che abbiano comportato l'iscrizione in bilancio di passività in valuta estera.

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono stati iscritti in bilancio secondo la effettiva competenza temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

CONTI D'ORDINE

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale così come richiesto dall' art.2424 co.3 del Codice Civile e sono interamente relativi a rate di canoni di leasing a scadere.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Codice Bilancio	BI 01	BI 02	BI 03	BI 04	BI 07
Descrizione	IMM.IMMATERIA LI Costi di impianto e di ampliamento	IMM.IMMATERIA LI Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	IMM.IMMATERIA LI Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	IMM.IMMATERIA LI Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	IMM.IMMATERIA LI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	2.000	37.944	9.840	1.445	291.362
Precedente rivalutazione	0	0	0	0	0
Ammortamenti storici	2.000	30.355	50	578	214.996
Svalutazioni storiche	0	0	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0	7.589	9.790	867	76.366
Acquisizioni dell'esercizio	0	0	0	0	19.703
Spostamento di voci	0	0	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0	0	1.337
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	7.589	1.968	289	12.986
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0	0	0
Consistenza finale	0	0	7.822	578	81.746
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0	0	0

COSTI DI IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'

Codice Bilancio	BI 01	BI 02
Descrizione	Costi di impianto e di ampliamento SPESE D'IMPIANTO ANNO 2007	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità COSTI DI PUBBLICITA' 2009 REG. BENI AMM.
Costo originario	2.000	37.944
Ammortamenti storici	2.000	30.355
Ammortamenti dell'esercizio	0	7.589
Percentuale di ammortamento	20,000 %	20,000 %
Altri movimenti	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	0	0

Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento iscritti a suo tempo con il consenso del Collegio Sindacale, a fine esercizio risultano interamente ammortizzati.

Costi di pubblicità

Nel corso dell'esercizio 2009 sono stati sostenuti costi per € 37.944 per la campagna di comunicazione alla popolazione per la raccolta differenziata. Tali costi hanno un'utilità pluriennale e per questo sono stati capitalizzati con il consenso del Collegio sindacale.

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 020	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Costi di ricerca, di sviluppo e di pub			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SPESE PUBBLIC.DA AMM.RE	7.588,83		7.588,83	

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 030	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Diritti brevetto ind. e utilizz. op.			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	9.840,00			9.840,00
F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	-50,00		1.968,00	-2.018,00

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 040	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Concessioni, lic., marchi e diritti s			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
LIC.ZA D'USO SOFTWARE TEMPO DET.	1.445,00			1.445,00
F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEMP.DET	-578,00		289,00	-867,00

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 070	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Altre immobilizzazioni immateriali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
COSTI LAVORI AREA S.RENATO	34.031,48	11.925,41	6.217,23	39.739,66
COSTI LAVORI AREA IACP	24.925,07		3.169,10	21.755,97
COSTI LAVORO AREA VIA CAVOTTOL	15.849,65	7.777,76	3.376,96	20.250,45
COSTI AREA MORTORA S.LIBORIO	1.559,88	2.168,43	3.728,31	
Arrotondamento				-0,08

Nel merito dei costi sostenuti per le aree ecologiche si precisa che le quote di ammortamento sono state calcolate in base alla durata residua dei contratti di locazione. In particolare per le aree di San Renato e IACP, si è tenuto conto del nuovo contratto di locazione con scadenza 2019.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Codice Bilancio	B II 01	B II 02	B II 03	B II 04
Descrizione	IMM. MATERIALI Terreni e fabbricati	IMM. MATERIALI Impianti e macchinario	IMM.MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali	IMM. MATERIALI Altri beni
Costo originario	37.596	11.117	424.842	1.034.146
Precedente rivalutazione	0	0	0	0
Ammortamenti storici	35.992	9.790	255.583	596.298
Svalutazioni storiche	0	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.604	1.327	169.259	437.848
Acquisizioni dell'esercizio	0	143	49.919	66.086
Spostamento di voci	0	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	1.171	276	42.860	87.858
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0	0
Consistenza finale	433	1.194	176.318	416.076
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0	0

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 010	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Terreni e fabbricati			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
COSTRUZIONI LEGGERE	37.595,78			37.595,78
F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	-35.991,43		1.170,95	-37.162,38
Arrotondamento				-0,40

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 020	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Impianti e macchinario			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPIANTI GENERICI	4.376,88	142,56		4.519,44
IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	3.901,50			3.901,50
MACCHINARI AUTOMATICI	1.348,00			1.348,00
MACCHINARI NON AUTOMATICI	1.490,39			1.490,39
F/AMM IMPIANTI GENERICI	-4.136,32		53,17	-4.189,49
F/AMM. IMPIANTO VIDEOSORV.	-3.462,60		46,20	-3.508,80
F/AMM MACCHINARI AUTOMATICI	-741,40		134,80	-876,20
F/AMM MACCHINARI NON AUTOMATICI	-1.449,44		40,95	-1.490,39
Arrotondamento				-0,45

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 030	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Attrezzature industriali e commercial			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ATTREZZATURA SPECIFICA	110.568,25	35.025,63		145.593,88
ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	9.022,56			9.022,56
ATTREZZATURE DIVERSE	254.070,41			254.070,41
ATTREZZATURA MINUTA	51.180,52	14.892,98		66.073,50
F/AMM.ATTREZ.SPECIFICA	-43.932,60		14.530,08	-58.462,68
F/AMM.ATTREZZ.DIVERSE	-173.342,26		17.669,99	-191.012,25
F.DO AMM.TO ATTREZZ.* 516 EURO	-9.022,56			-9.022,56
F/AMM ATTR.VARIE E MINUTE	-29.285,54		10.659,46	-39.945,00
Arrotondamento				0,14

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 040	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Altri beni			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ISOLA ECOLOGICA MOBILE	101.500,00			101.500,00
MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	9.139,57	2.798,22		11.937,79
MOBILI E ARREDAMENTO	18.344,09			18.344,09
ELABORATORI ELETTRONICI	20.441,12	1.327,28		21.768,40
AUTOMEZZI	870.058,77	61.961,17		932.019,94
AUTOVETTURE,MOTOV.E SIMILI	14.662,62			14.662,62
F/AMM.ISOLA ECOLOGICA MOBILE	-50.750,00		10.150,00	-60.900,00
F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	-8.564,77		688,39	-9.253,16
F/AMM.ELABORATORI ELETTRONICI	-12.524,99		1.775,22	-14.300,21
F/AMM.AUTOMEZZI	-501.748,41		70.467,09	-572.215,50
F/AMM. AUTOVETTURE	-9.164,14		3.665,66	-12.829,80
F/AMM. ARREDAMENTO	-13.545,88		1.112,36	-14.658,24
Arrotondamento				0,07

Si precisa che gli incrementi alle immobilizzazioni ed in particolare alla voce automezzi, trattasi per una buona parte di interventi di manutenzione significativi, tali da migliorare l'efficienza e la produttività degli stessi.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Codice Bilancio	B III 02 d1
Descrizione	IMM. FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso esigibili entro es. succ.
Costo originario	62.151
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	62.151
Acquisizioni dell'esercizio	5.879
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	68.030
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 03 020	Crediti (immob. finanziarie) verso: : esigibili entro es. succ.			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
DEPOSITO CAUZIONALE ULISSE R.E	45.450,00			45.450,00
DEPOSITO CAUZ.COMUNE SORRENTO	16.701,18	5.878,44		22.579,62
Arrotondamento				0,38

Il saldo al 31/12/2013 è rappresentato da depositi cauzionali in denaro riguardanti:

- gestione servizio igiene urbana Comune di Sorrento per euro 16.701,00;
- gestione pulizia ordinaria Parcheggio Achille Lauro Comune di Sorrento per € 5.878,00
- fitto ufficio Via degli Aranci Sorrento per euro 3.450,00;
- fitto area San Liborio – Piano di Sorrento – per euro 42.000,00

RIDUZIONI DI VALORE IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione, come evidenziato in precedenza.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la svalutazione delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO PATRIMONIALE

Codice Bilancio	C I 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE materie prime, suss. e di cons.	
Consistenza iniziale		82.674
Incrementi		86.905
Decrementi		77.074
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		92.505

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 01 010	RIMANENZE : materie prime, suss. e di cons.			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
GIACENZE DIVISE/DETE/MAT.VARI	77.073,50	86.905,00	77.073,50	86.905,00
RIMANENZE PRESSO TERZI	5.600,00			5.600,00
Arrotondamento	0,50		0,50	

Le rimanenze sono costituite da cassonetti, sacchetti per la raccolta differenziata e altri materiali di consumo.

Codice Bilancio	C II 01 a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		2.609.654
Incrementi		7.944.099
Decrementi		7.851.912
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		2.701.842

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 010	Clienti : : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	2.339.455,43	7.657.469,04	7.614.913,78	2.382.010,69
FATTURE DA EMETTERE	362.160,08	286.630,19	315.845,27	332.945,00
F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	-13.113,84			-13.113,84
NOTE CREDITO DA EMETTERE	-78.847,48		-78.847,48	
Arrotondamento	-0,19	-0,23	0,43	0,15

DETTAGLIO CLIENTI	SALDO
ASS.CULTURALE LABOR.SAPIENS 2001	11.000,00
C.N.A. CONS.NAZ.ACCIAIO	7.402,86
CO.RE.PLA.	46.084,75
COMIECO	31.882,36
COMUNE DI META	41.053,48
COMUNE DI PIANO DI SORRENTO	570.791,30
COMUNE DI SORRENTO	1.647.994,01
CONSORZIO CARTIERE IN TIVOLI	249,84
CONSORZIO ECOLAMP	125,66
CONSORZIO ECOLIGHT	659,89
CONSORZIO ECOPEL	2.114,39
CONSORZIO RAECYCLE	4.292,89
FOSVI SCARL	1.400,00
L'IGIENE URBANA S.R.L.	1.498,56
PICCOLO ANTONIO	1.319,50
RI.PLASTIC SPA	1.970,11
RICICLA SRL	4.578,51
SEA SRL SERVIZI ECOLOGICI AMB.	7.472,58
SINEKO SRL	120,00
	2.382.010,69

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	154.065
Incrementi	30.886
Decrementi	50.272
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	134.679

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 042	Crediti tributari : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/RIMBORSO IVA	1.304,00			1.304,00
CREDITO PER RIMBORSO IRAP	12.635,00		7.222,00	5.413,00
CREDITO IMPOSTA ART.1 L.296/06	13.048,00		13.048,00	
ERARIO C/IRES		19.826,00	19.826,00	
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF		10.182,80	10.176,21	6,59
CREDITI X RIMB.IRES	119.578,00			119.578,00
CRED.IMPOSTA ART.8 L.388/2000	7.500,00			7.500,00
ERARIO C/ACC.IMP.SOSTITUTIVA TFR		877,00		877,00
Arrotondamento		0,20	-0,21	0,41

Tra i crediti tributari si evidenzia:

il credito d'imposta di € 1.304, maturato a seguito della presentazione - in data 9.10.2007 - dell'istanza di rimborso Iva autovetture ai sensi del D.L. 15.9.2006 n. 258; il credito d'imposta di € 13.048 maturato a seguito dell'acquisizione di beni strumentali nuovi ai sensi dell'art. 1, comma 271-279, della Finanziaria per l'anno 2007 interamente utilizzato in compensazione durante l'anno 2013; il credito per rimborso Irap anni precedenti di euro 12.635,00, per il quale è stata presentata specifica istanza all'Agenzia delle Entrate e per il quale è stato ricevuto durante l'anno 2013 un acconto per € 7.222,00; il credito d'imposta di € 7.500 maturato a seguito della presentazione dell'istanza di attribuzione del credito per le nuove assunzioni effettuate dalla società nel corso del 2006. Credito per rimborso IRES di € 119.578,00 a seguito dell'istanza presentata all'Agenzia delle entrate per la nuova deduzione dell'IRAP sul costo del lavoro.

Codice Bilancio	C II 04T a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Imposte anticipate esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		19.402
Incrementi		0
Decrementi		5.652
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		13.750

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 043	Imposte anticipate : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI IMPOSTE ANTIC. IRES	19.402,00		5.652,00	13.750,00

Codice Bilancio	C II 05 a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		11.435
Incrementi		114.996
Decrementi		116.032
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		10.399

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 050	Altri (circ.) : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/CONGUAGLIO	2.801,60		2.801,60	
DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIB.		61.315,00	60.580,00	735,00
ALTRI CREDITI V/FORNITORI		1.853,42		1.853,42
CREDITI DIVERSI	5.970,52	251,00	251,00	5.970,52
DEPOSITI CAUZIONALI	1.579,87	150,00		1.729,87
DEPOSITO CAUZIONALE GORI	110,00			110,00
FORNITORI C/ACCONTI	972,56	51.426,76	52.399,32	
Arrotondamento	0,45	-0,18	0,08	0,19

Codice Bilancio	C IV 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		18.989
Incrementi		6.454.412
Decrementi		6.424.938
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		48.463

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 04 010	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Depositi bancari e postali			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
BANCO DI NAPOLI C/C	31,70	177,31	209,01	
BANCA CRED.POP.TORRE GRECO C/C	8.986,21		8.986,21	
BANCA POPOLARE BARI C/C	433,05		433,05	
BANCA BNL C/C N.200	9.297,86	5.422.406,97	5.383.410,89	48.293,94
CARIPARMA C/C N.56719982	240,45	1.031.827,34	1.031.898,88	168,91
Arrotondamento	-0,27	0,38	-0,04	0,15

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	306
Incrementi	5.695
Decrementi	5.477
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	524

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 04 030	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Danaro e valori in cassa			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CASSA CONTANTI	305,70	5.695,30	5.476,97	524,03
Arrotondamento	0,30	-0,30	0,03	-0,03

FONDI E T.F.R.

Codice Bilancio	B 02
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI per imposte, anche differite
Consistenza iniziale	18.045
Aumenti	0
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	6.099
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	11.946

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P B 00 020	FONDI PER RISCHI E ONERI : per imposte, anche differite			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
F.DO PER IMPOSTE DIFFERITE	16.882,53		4.936,80	11.945,73
F.DO PER IMPOSTE DIFFERITE IRAP	1.162,04		1.162,04	
Arrotondamento	0,43		0,16	0,27

Per il dettaglio delle variazioni intervenute in tali conti si rinvia in seguito al commento riguardante le Imposte anticipate e differite.

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	319.722
Aumenti	27.931
di cui formatisi nell'esercizio	0
Diminuzioni	54.527
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	293.126

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P C 00 000	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDI : TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBO			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DIPENDENTI C/ANTICIPI SU TFR	-2.500,00	16.709,00	16.709,00	-2.500,00
DEBITI P/T.F.R.	315.995,82	4.917,00	31.592,30	289.320,52
FONDO ACC.TFR SU FERIE	2.132,93	2.163,00	2.132,93	2.163,00
FONDO TFR SU 14.ma	4.093,15	4.142,13	4.093,15	4.142,13
Arrotondamento	0,10	-0,13	-0,38	0,35

Per il conto Fondo accantonamento TFR si precisa che a seguito di quanto disposto dalla L. 27/12/2006, nr 296, Legge Finanziaria per il 2007 le aziende che occupano un numero di lavoratori dipendenti non inferiori ai 49,99 unità hanno l'obbligo di versare le somme che precedentemente venivano trattenute in azienda sotto la voce Fondo TFR al Fondo di tesoreria gestito dall'Inps o in alternativa ad un Fondo di categoria, e ciò sulla base di scelte effettuate dal lavoratore in un arco temporale di sei mesi dall'assunzione.

Pertanto nel conto TFR è riportato l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, per trattamento di fine rapporto, ma solo in relazione a quelle quote accantonate in azienda fino al 31/12/2006. L'incremento è frutto della rivalutazione annuale e i decrementi sono ascrivibili a licenziamenti e ad anticipi corrisposti nel corso dell'anno.

Il trattamento di fine rapporto che un tempo veniva conservato in azienda, viene mensilmente versato al fondo di tesoreria gestito dall'INPS, e al fondo Previambiente (Fondo Nazionale Pensione a favore dei lavoratori del settore dell'Igiene Ambientale e dei Settori Affini). L'azienda quindi non iscrive, per queste somme alcuna posta debitoria, limitandosi ad iscrivere nel conto economico, il relativo costo.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DEL PASSIVO

Codice Bilancio	D 04 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	329.160
Incrementi	6.865.980
Decrementi	6.491.215
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	703.925

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 040	Debiti verso banche : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
BANCO DI NAPOLI C/C		177,31	177,31	
BANCA CRED.POP.TORRE GRECO C/C		4.075.084,29	4.059.115,84	15.968,45
BANCA NAZ.LAVORO C/ANTICIPI	329.160,46	1.406.930,98	1.315.331,23	420.760,21
BANCA CRED.POP.TORRE C/ANTICIP		1.376.423,07	1.116.590,56	259.832,51
ALTRI DEBITI V/BANCHE		7.364,32		7.364,32
Arrotondamento	-0,46	0,03	0,06	-0,49

Codice Bilancio	D 04 b
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	8.333
Incrementi	0
Decrementi	3.846
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.487

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 040	Debiti verso banche : esigibili oltre esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
FINANZIAMENTO SANTANDER	8.332,81	0,19	3.846,00	4.487,00
Arrotondamento	0,19	-0,19		

Codice Bilancio	D 05 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	19.414
Incrementi	38.817
Decrementi	39.853
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	18.378

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 050	Debiti verso altri finanziatori : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI V/FINANZIARIE	19.414,12	38.817,38	39.853,04	18.378,46
Arrotondamento	-0,12	-0,38	-0,04	-0,46

Codice Bilancio	D 07 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		1.751.821
Incrementi		3.383.239
Decrementi		3.796.289
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		1.338.772

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 070	Debiti verso fornitori : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
NOTE CREDITO DA RICEVERE	-66.030,00	32.485,00	1.285,01	-34.830,01
DEBITI V/FORNITORI	1.679.951,89	3.264.040,90	3.657.104,17	1.286.888,62
FATTURE DA RICEVERE	137.899,40	86.713,15	137.899,40	86.713,15
Arrotondamento	-0,29	-0,05	0,42	0,24

Codice Bilancio	D 12 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		354.893
Incrementi		1.473.714
Decrementi		1.397.206
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		431.402

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 120	Debiti tributari : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/ACCONTI IRES	-19.825,60		-19.825,60	
REGIONI C/ACCONTI IRAP	-46.851,48	101.881,48	95.706,80	-40.676,80
ERARIO C/RITENUTE SUBITE	-21,68		-21,68	
ERARIO C/IRES	23,00	19.826,00	19.849,00	
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	342,38	1.128,71	466,86	1.004,23
ERARIO C/IVA	8.651,04	171.367,85	163.339,49	16.679,40
IVA SU VENDITE SOSPESA	197.691,44	656.283,54	643.532,31	210.442,67
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	106.019,05	354.354,25	327.811,82	132.561,48
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	7.173,12	23.476,89	26.947,29	3.702,72
REGIONI C/IRAP	101.692,00	102.834,00	101.695,00	102.831,00
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF		41.684,44	37.704,29	3.980,15
ERARIO C/TRIB.DA RAVVEDERE		877,00		877,00
Arrotondamento	-0,27	-0,16	0,42	0,15

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Codice Bilancio	D 13 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		149.656
Incrementi		894.679
Decrementi		816.536
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		227.800

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 130	Debiti verso ist. di previdenza e sicure : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	119.893,43	862.466,33	786.099,75	196.260,01
INAIL C/CONTRIBUTI		117,45	106,55	10,90
DEBITI V/ALTRI ISTIT. PREV.COM	532,93	849,38	1.099,74	282,57
INPS C/CONTR. CO.CO.CO		859,00		859,00
INAIL SU FERIE MATURATE	1.268,76	1.218,39	1.268,76	1.218,39
INPS C/CONTR.SU FERIE MATURATE	8.725,36	9.388,13	8.725,36	9.388,13
INPS SU 14.ma MATURATA	16.616,03	17.519,39	16.616,03	17.519,39
INAIL SU 14.ma MATURATA	2.619,58	2.261,32	2.619,58	2.261,32
Arrotondamento	-0,09	-0,39	0,23	0,29

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		527.708
Incrementi		2.191.279
Decrementi		2.130.645
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		588.342

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 140	Altri debiti : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
COLLEGIO SIND.C/FT DA RICEVERE	12.247,22	15.414,64	9.466,76	18.195,10
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	136.662,00	1.785.551,00	1.791.918,00	130.295,00
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	30.854,15	31.327,65	30.854,15	31.327,65
DEBITI V/PERS. SU 14.ma	59.173,08	59.901,77	59.173,08	59.901,77
RITENUTE SINDACALI	12.450,09	13.523,47	20.842,68	5.130,88
COLLABORATORI C/COMPENSI		7.058,00	5.052,00	2.006,00
DEBITO V/F.P. PREVIAMBIENTE	137.661,27	147.149,76	159.869,73	124.941,30
DEBITI DIVERSI	520,51	5.681,81	2.041,93	4.160,39
FORNITORI C/ACCONTI		51.426,76	51.426,76	
DEBITI PER NOLO AUTOMEZZI	75.747,36	37.873,68		113.621,04
DEBITI PER NOLO AREE	62.392,21	28.356,48		90.748,69
DIPENDENTI C/RETRIB.SOSPESE		8.014,00		8.014,00
Arrotondamento	0,11	-0,02	-0,09	0,18

PATRIMONIO NETTO

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 01 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	-103.200,00			-103.200,00

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 04 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva legale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA LEGALE	-3.662,65			-3.662,65
Arrotondamento				-0,35

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 07 000	PATRIMONIO NETTO : Altre riserve di utili			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA EX ART.D.L.201/2011			14.422,41	-14.422,41
RISERVE DISPONIBILI	-9.011,87			-9.011,87
Arrotondamento				-0,13

Nella tabella che segue, si dettagliano i movimenti degli ultimi due esercizi delle singole voci del patrimonio netto:

Codice Bilancio	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio	TOTALI
	A I	A IV	A VII m	A VII u	A IX a	
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Altre riserve di utili	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	103.200	3.456	0	5.072	4.147	115.875
Destinazione del risultato d'esercizio						
Attribuzione di divid (€ ,0000 per azione)	0	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	207	1	3.940	-4.147	1
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	14.422	14.422
Alla chiusura dell'esercizio precedente	103.200	3.663	1	9.012	14.422	130.298
Destinazione del risultato d'esercizio						
Attribuzione di divid (€ ,0000 per azione)	0	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0	0	-14.422	-14.422
Altre variazioni	0	0	-1	14.442	0	14.421
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	-17.728	-17.728
Alla chiusura dell'esercizio corrente	103.200	3.663	0	23.434	-17.728	112.569

Come richiesto dal punto 7 bis dell'art. 2427, la tabella che segue (redatta in conformità alle indicazioni O.I.C. n. 1), indica le poste del patrimonio netto distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili	
Codice Bilancio	A I	A IV	A VII u	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Altre riserve di utili	
Valore da bilancio	103.200	3.663	23.434	130.297
Possibilità di utilizzazione ¹		B	A B C	
Quota disponibile	0	3.663	23.434	27.097
Di cui quota non distribuibile	0	3.663	23.434	27.097
Di cui quota distribuibile	0	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi				
Per copertura perdite	0	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

Negativo. La società non detiene alcuna partecipazione societaria.

CREDITI e DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI**DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI**

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D 04 b	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	4.487	0

Non esistono crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni.

DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI

Non esistono debiti e/o crediti in valuta estera.

OPERAZIONI CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE A TERMINE

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI

RISCONTI ATTIVI

Codice Bilancio	Descrizione			
A D 00 020	RATEI E RISCONTI : Ratei e risconti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISCONTI ATTIVI	18.406,84	23.151,74	18.406,84	23.151,74
RISCONTI ATTIVI LEASING AUTOM.	29.065,05		15.641,00	13.424,05
RISCONTI ATTIVI FITTO S.RENATO	485,44		485,44	
Arrotondamento				0,21

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
RISCONTI ATTIVI LEASING AUTOMEZZI	13.424
RISCONTI ATTIVI SPESE ASSIST.TECN.	160
RISCONTI ATTIVI BOLLO AUTO	127
RISCONTI ATTIVI ASSICUR.AUTOM.	19.930
RISCONTI ATTIVI ASSICUR.AREE	2.718
RISCONTI ATTIVI CANONE MANUT.	217
TOTALE	36.576

RATEI PASSIVI E RISCONTI PASSIVI

Codice Bilancio	Descrizione			
P E 00 020	RATEI E RISCONTI : Ratei e risconti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RATEI PASSIVI	-29.975,98	29.975,98	3.047,71	-3.047,71
RISCONTI PASSIVI	-72.257,44	15.117,22		-57.140,22
Arrotondamento				-0,07

RATEI PASSIVI	IMPORTO
RATEI PASSIVI ENERGIA ELETTRICA	383
RATEI PASSIVI NOLEGGIO	493
RATEI PASSIVI ACQUA	55
RATEI PASSIVI PEDAGGI AUTOSTR	358
RATEI PASSIVI BOLLO AUTO	493
RATEI PASSIVI MANUT.ISOLE ECOLOGICHE	430
RATEI PASSIVI SPESE TELEFONICHE	836
TOTALE	3.048

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
RISCONTI PASSIVI CONTRIBUTI POR	52.748
RISCONTI PASSIVI CREDITO ART.8	2
RISCONTI PASSIVI CONTR.CASSA DEP. E PREST.	4.390
TOTALE	57.140

ALTRE RISERVE

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 07 000	PATRIMONIO NETTO : Altre riserve di utili			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA EX ART.D.L.201/2011			14.422,41	-14.422,41
RISERVE DISPONIBILI	-9.011,87			-9.011,87
Arrotondamento				-0,13

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
RISERVA EX ART.D.L.201/2011	14.422
RISERVE DISPONIBILI	9.012
TOTALE	23.434

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo patrimoniale.

IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.

Conti d'ordine ed Impegni non su Stato Patrimoniale

I conti d'ordine al 31/12/2013 si riferiscono ai canoni a scadere dei contratti di leasing in corso, secondo il seguente prospetto:

CANONI A SCADERE AL 31.12.2013

SOCIETA'	CONTR.	BENE	VALORE ATTUALE CANONI A SCADERE
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120237	Autocarro Gasolone FD 35	3.880
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120238	Autocarro Gasolone FD 35	3.880
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120239	Autocarro Gasolone FD 35	4.566
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120240	Autocarro Gasolone FD 35	4.777
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120241	Autocarro Gasolone FD 35	2.779
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120242	Autocarro Gasolone FD 35	3.270
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120243	Autocarro Gasolone FD 29	3.270
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120244	Autocarro Gasolone FD 29	3.270
Iccrea Bancaimpresa SPA	4091120326	Iveco Modello AD260S33	15.648
Mediocredito Italiano SPA	547249	4 piaggio Ape 50	1.252
Mediocredito Italiano SPA	547200	Iveco 3 ASSI	10.872
Mediocredito Italiano SPA	547206	ISUZU 90	4.810
Mediocredito Italiano SPA	547210	Porter Piaggio	1.330
Mediocredito Italiano SPA	547213	Autospazzatrice Ravo	12.331
Totale			75.935

Si precisa che le società di leasing hanno cambiato denominazione rispetto al 2012

CONTO ECONOMICO

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 010	VALORE DELLA PRODUZIONE : Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
RICAVI DA CONVENZIONE	-5.583.368,60			-5.176.954,80
RICAVI DA RACCOLTA DIFFERENZ.	-384.533,86			-471.805,56
RICAVI DA BONIFICA AMIANTO	-11.470,60			-27.571,50
RICAVI RIBALT.CONFERIM.ORGAN.	-1.052.430,10			-934.631,50
RICAVI RIBALT.SFLACI/POTATURE	-37.811,04			-51.966,52
RICAVI RIBALT.ALTRI SERVIZI	-42.009,43			-42.109,34
RICAVI RIBALT.COSTI EMERGENZA	-76.644,71			-26.209,54
RICAVI PARC.LAURO	-44.086,37			-44.082,72
Arrotondamento	-0,29			0,48

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Contributi in c/esercizio			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
CONT.P/ONERI SOC.E P/COSTO PERS.	-2.302,88			
Arrotondamento	-0,12			

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Altri ricavi e proventi			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	-79,72			-371,92
SOPRAVVIVENENZE ORDINARIE ATTIVE	-2.173,46			-18.563,41
CONTRIBUTI C/IMPIANTI NON TASSAB	-3.054,95			-58,01
CONTRIBUTI POR CAMPANIA 2007/200	-15.769,49			-14.478,26
CONTRIBUTI CASSA DEP.E PRESTITI	-258,28			-516,56
FITTI ATTIVI (area Mortora)	-46.600,00			
ALTRI RISARCIMENTI DANNI	-1.100,00			
CONTRIBUTO ANCITEL ENERGIA	-50.000,00			
Arrotondamento	-0,10			0,16

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : materie prime, suss., di cons. e merci			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	8.487,07			8.262,07
SACCHI E BIDONI	120.826,36			127.618,69
MATERIALE DI PULIZIA	55,35			431,78
CANCELLERIA	3.153,22			2.779,16
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	330.729,24			301.063,96
INDUMENTI DI LAVORO	18.130,90			14.854,08
DETERGENTI/DEODORANTI	25.559,55			32.725,50
ACQUISTI ANNI PRECEDENTI	10.900,00			
MATERIALE X SPAZZAMENTO	3.523,10			
Arrotondamento	0,21			-0,24

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
COSTI GESTIONE ORGANICO	942.713,74			840.014,50
ENERGIA ELETTRICA	18.460,38			20.553,91
ACQUA	6.824,02			4.352,71
SPESE CONDOMINIALI	828,00			828,00
CANONI VARI	361,61			583,01
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	62.285,58			53.024,83
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	32.177,89			15.379,48
RISARCIMENTO A TERZI	2.133,64			1.100,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI	6.973,93			8.072,20
ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI	683,06			544,36
ASSICURAZIONI R.C.A. AUTOMEZZI	53.551,16			67.845,16
ASSICURAZIONI VARIE AZIENDA	13.982,51			11.839,89
PULIZIA ISOLE ECOLOGICHE- SEDI	18.720,00			18.000,00
COMPENSI AMM.RI PROF.NON PAGATI	13.520,00			11.960,00
COMP.AMMINIST.PROF.NON SOCI	9.793,34			11.960,00
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	12.418,34			15.243,52
COMP.COLL.COORD.ATTIN ATTIVITA'	3.100,00			8.844,00

Codice Bilancio	Descrizione			
	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.			2.950,00
	CONTR.INPS COLLAB. ATTIN.ATT.	572,57		1.633,82
	CONTR.INAIL COLLABOR. ATTIN.ATT.			91,44
	SPESE ANALISI CLINICHE DIPEND.	9.377,13		4.916,80
	PUBBLICITA'	2.627,00		16.684,79
	CAMPAGNA DI SENSIBILIZ.	13.933,63		25.183,21
	SPESE LEGALI	59.628,48		8.506,54
	SPESE TELEFONICHE	12.035,09		9.397,72
	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	457,15		510,54
	PASTI E SOGGIORNI	1.127,27		1.420,72
	PASTI/SOGG.NI-SPESE OSPITALITA'			227,27
	MENSA AZ.APPALATAeBUONI PASTO	54.094,77		59.395,42
	RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE			4.210,00
	SPESE ANALISI RIFIUTI	2.555,00		5.484,50
	VALORIZZ.AMIANTO	28.538,85		28.605,60
	ONERI BANCARI	7.892,50		16.282,97
	FORMALITA' AMMINISTRATIVE			667,00
	TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	15.504,70		14.843,27
	TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	31.967,15		28.517,84
	SPESE ASSIST.TECNICA CONTRATTUAL	1.796,01		650,00
	SPESE GENERALI	3.391,98		1.540,79
	VALORI BOLLATI	168,87		67,62
	PRESTAZIONI PROFESS.DI TERZI			1.885,94
	SPESE ANTICIPATE	1.692,79		848,00
	PARCHEGGI AUTOMEZZI	310,00		215,00
	DISTRIBUZIONE SACCHI	16.850,00		21.960,00
	NOLI TRASP. RACCOLTA DIFFERENZ.	150.870,00		35.100,00
	VALORIZZAZIONE CARTA E CARTONE	28.959,60		39.600,20
	SMALT.PERCOLATO E RESIDUI	60.232,56		59.448,35
	VALORIZZAZIONE INGOMBRANTI	125.577,80		195.721,25
	VALORIZZAZIONE MULTIMATERIALE	202.136,66		207.038,19
	SMALT.SOVVALLI ED IMPURITA'	40.607,20		41.552,77
	CONFERIMENTO SFALCI E POTATURE	69.626,40		74.173,80
	VALORIZZ.RIFIUTI SPEC.CENTRI RAC			15.617,95
	VALORIZZAZIONE PILE E FARMACI	9.167,50		7.419,00
	VALORIZZAZIONE CIMITERIALI	14.952,98		11.966,10
	SERVIZI DI DISERBO	137.792,74		130.265,00
	SERVIZIO LAVAGGIO STRADE			13.600,00
	SERVIZI PULIZIA CADITOIE	22.289,90		33.082,08
	SERVIZI DI DERATTIZZAZIONE	10.180,00		11.480,00
	MANUTENZ. VARIE ISOLE ECOLOGICHE	14.562,78		18.382,72
	MAN. E RIP. AUTOMEZZI DI TERZI	82.927,87		59.437,18
	COSTI anni prec.e/o fisc.inded.			5.034,69
	RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI	250,00		782,37
	PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES	185,00		
	ALTRI SERVIZI INEDUCIBILI	12.690,71		
	NOLI TRASP. INDIFFERENZIATA	2.550,00		
	SERVIZI PULIZIA P.LAURO	5.040,00		
	Arrotondamento	0,16		-0,02

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	219.772,10			74.131,48
NOLEGGIO DEDUCIBILE	58.507,90			50.889,59
CAN.LEAS.VEIC.QUOTA INT.IND.IRAP	16.792,00			8.229,28
CANONI LEASING AUTOM.DEDUCIBILI	173.228,46			170.641,98
Arrotondamento	-0,46			-0,33

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	2.563.945,68			2.329.205,20
PERSONALE RATEI FERIE-PERMESSI	180,88			31.327,65
PERSONALE RATEI 13/14ma MENS.	5.340,78			59.901,77
TRASFERTE ESENTI	16.560,00			12.315,00
Arrotondamento	-0,34			0,38

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
ONERI SOCIALI INPS	726.932,75			655.863,98
ONERI SOCIALI INAIL	115.077,72			87.115,90
CONTRIBUTI PREVIAMBIENTE	14.120,79			13.888,29
INPS RATEI 13/14ma MENSILITA'	1.254,74			17.519,39
ONERI INAIL 13ema/14ema	227,76			2.261,32
ONERI INAIL FERIE-FEST.-PERMESSI				1.218,39
ONERI SOCIALI INPS FERIE-FEST.-P				9.388,13
Arrotondamento	0,24			-0,40

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
TFR	17.245,09			5.530,29
ACCANT. F.DO TESORERIA INPS	63.205,08			63.139,20
ACC.MENTO TFR PREVIAMBIENTE	102.247,52			100.057,28
TFR RATEI 13/14ma MENSILITA'	374,77			4.142,13
Arrotondamento	-0,46			0,10

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : altri costi			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	25.000,00			15.212,04
Arrotondamento				-0,04

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO COSTI RIC. SVIL. PUBBL.	7.588,81			7.588,81
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	50,00			1.968,00
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.DET.	289,00			289,00
AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	31.639,28			12.986,10
Arrotondamento	-0,09			0,09

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO ORD. COST.LEGG.	1.170,95			1.170,95
AMM.TO ORD.IMP.GEN.	43,43			53,17
AMM.TO ORD.IMP.SPEC.	23,10			46,20
AMM.TO MACCHINARI AUTOMATICI	134,80			134,80
AMM.TO MACCHIN. NON AUTOMATICI	81,90			40,95
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	11.260,20			14.530,08
AMM.TO ATTREZZATURE DIVERSE	17.671,52			17.669,99
AMM.TO ISOLA ECOLOGICA MOBILE	10.150,00			10.150,00
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	428,65			688,39
AMM.TO ELABORATORI	1.883,54			1.775,22
AMM.TO AUTOMEZZI	72.208,29			70.467,09
AMM.TO ORD. AUTOVEETTURE	3.665,66			3.665,66
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	1.066,91			1.112,36
AMM.TO ATTR. VARIE E MINUTE	7.140,33			10.659,46
Arrotondamento	-0,28			-0,32

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : svalutaz. crediti (attivo circ.)			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
ACC.TO P/RISCHI SU CRED.V/CLIENT	13.113,84			
Arrotondamento	0,16			

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 110	COSTI DELLA PRODUZIONE : variaz.riman.di mat.prime,suss.di consumo			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
GIACENZE INIZIALI DIVISE/MAT.V	73.145,00			77.073,50
GIACENZE FINALI DIVISE/MAT.VAR	-77.073,50			-86.905,00
Arrotondamento	-0,50			-0,50

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 220	Imposte redd. exerc. correnti, differite, : imposte anticipate			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTE ANTICIPATE	-10.418,00			-3.317,00
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	10.650,24			8.969,00
Arrotondamento	-0,24			

RIPARTIZIONE DEI RICAVI

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RICAVI PARC.LAURO	44.083
RICAVI DA CONVENZIONE	5.176.955
RICAVI DA RACCOLTA DIFFERENZ.	471.806
RICAVI DA BONIFICA AMIANTO	27.572
RICAVI RIBALT.CONFERIM.ORGAN.	934.632
RICAVI RIBALT.SFLACI/POTATURE	51.967
RICAVI RIBALT.ALTRI SERVIZI	42.109
RICAVI RIBALT.COSTI EMERGENZA	26.210
TOTALE	6.775.334

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

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

INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	48.192
Altri debiti	3.097
TOTALE	51.289

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Non sono stati rilevati proventi e/o oneri straordinari per l'anno 2013

IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTA DI REGISTRO	970,88			485,44
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.				168,00
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	3.436,64			3.084,76
TASSA SUI RIFIUTI				447,00
DIRITTI CAMERALI	931,71			877,00
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	774,69			894,69
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	309,87			309,87
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	713,90			624,00
MULTE E AMMENDE INDEDUCIBILI	5.806,89			2.852,70
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.				3.573,85
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI				3.430,80
OMAGGI >50 EURO	8.346,74			4.465,69
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	418,73			115,03
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	4.489,91			343,13
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	12.222,88			532,64
CONTRIBUTI SINDACALI PAGATI	6.985,13			
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO.DEDUC	74,36			
EROG. LIBERALI DEDUCIBILI	100,00			
Arrotondamento	-0,33			0,40

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 160	Altri proventi finanziari: : da altri			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	-223,19			-252,84
Arrotondamento	0,19			-0,16

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : debiti verso banche			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD	31.852,15			48.192,14
Arrotondamento	-0,15			-0,14

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : altri debiti			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	247,00			2.956,60
INTERESSI PASS.DI MORA E RIT.PAG	12.188,88			140,77
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	657,52			
INTERESSI PASSIVI V/SO ERARIO	1.879,52			
Arrotondamento	0,08			-0,37

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 200	Proventi straordinari : altri proventi straord. (non rientr.			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
SOPRAVV.ATTIVE NON TASS.	-119.578,00			

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 210	Oneri straordinari : imposte relative a esercizi precedenti			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	52,00			

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 220	Imposte redd. eserc.,correnti,differite : imposte correnti			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
IRAP DELL'ESERCIZIO	101.692,00			102.831,00
IRES DELL'ESERCIZIO	23,00			

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 220	Imposte redd. eserc.,correnti,differite : imposte differite			
Descrizione	Saldo anno preced.	Dare	Avere	Saldo
UTILIZZO FONDO IMPOSTE DIFFERITE	-6.042,73			-4.936,80
UTILIZZO FONDO IMPOSTE DIFFERITE				-1.162,04
Arrotondamento	-0,27			-0,16

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

I crediti per imposte anticipate al 31/12/2013 sono esemplificati nel seguente prospetto:

Descrizione	Importo
Credito per imposte anticipate IRAP	-
Credito per imposte anticipate IRES	13.750
TOTALE	13.750

I conti interessati hanno subito nel corso del 2013 le seguenti variazioni:

Credito per imposte anticipate IRES	Importo
Saldo al 31/12/2012	19.402
Decrementi del periodo	(8.969)
Incrementi del periodo	3.317
Saldo al 31/12/2013	13.750

Nel "Fondo per imposte differite" risultano a fine esercizio iscritte passività per imposte differite, per € 11.946, relative a differenze temporanee tassabili.

Come evidenziato in precedenza, il "Fondo per imposte differite" subisce nel corso dell'esercizio le seguenti movimentazioni:

Fondo imposte e tasse differite	Importo
Saldo al 31/12/2012	18.045
Destinazioni/Incrementi del periodo	-
Utilizzi	6.099
Saldo al 31/12/2013	11.946

DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte correnti	
IRES	-
IRAP	102.831
Imposte differite	-6.099
Imposte anticipate	5.652
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	102.384

NUMERO MEDIO DIPENDENTI

Numero medio dipendenti

Nel seguente prospetto e' indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria:

Numero impiegati	4
Numero operai	75

Il numero medio dei dipendenti occupati per singola categoria e' stato calcolato considerando la media giornaliera.

L'organico medio aziendale non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio:

Organico	31/12/2012	31/12/2013	Variazioni
Dirigenti	0	0	0
Operai	75,00	75,00	0
Impiegati	4,00	4,00	0
Totale	79	79	0

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI

Amministratori	23.920
Sindaci	15.244
Totale corrisposto	39.164

ALTRE INFORMAZIONI

Numero e valore azioni della societa'

Nel seguente prospetto e' indicato il numero e il valore nominale delle azioni della societa', nonche' le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio. Non esistono categorie di azioni diverse da quelle ordinarie.

Descrizione	Numero	Valore nominale
<i>Azioni ordinarie</i>		
Consistenza iniziale	20.000,00	5,16
Consistenza finale	20.000,00	5,16

Tutte le azioni sottoscritte sono state interamente versate.

Azioni di godimento, obbligazioni emesse dalla societa' ed altri titoli

La societa' non ha emesso azioni di godimento e obbligazioni convertibili in azioni, ne' titoli o valori similari.

Altri strumenti finanziari emessi dalla societa'

La società non ha emesso altri strumenti finanziari.

Finanziamenti dei soci alla società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte della compagine sociale.

Informazioni relative ai patrimoni destinati

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative ai finanziamenti destinati

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria

Nei seguenti prospetti, per ogni bene soggetto a locazione finanziaria vengono fornite tutte le informazioni richieste dall'art.2427 n.22 C.C. integrate dalle nuove disposizioni previste dalli Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Valgono pertanto i seguenti prospetti:

Contratto n.4091120237 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.

Autocarro gasolone FD35

Durata giugno 09 – mag 14

Targa DW088YT

A	Costo storico	40.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	428
C	Valore attuale rate non scadute	3.484
D	Amm.to teorico anno 2012	4.050
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	20.250
F	Valore residuo teorico (A-E)	20.250
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	16.766
H	Importo sconto iscritto in bilancio	699
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	16.067

Contratto n.4091120238 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.

Autocarro gasolone FD35

Durata Luglio 09 – giu 14

Targa DW089YT

A	Costo storico	40.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	428
C	Valore attuale rate non scadute	3.484
D	Amm.to teorico anno 20112	4.050
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	20.250
F	Valore residuo teorico (A-E)	20.250
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	16.766
H	Importo sconto iscritto in bilancio	699
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	16.067

Contratto n.4091120239 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Autocarro gasolone FD35
Durata Luglio 09 – giu 14
Targa DW673YT

A	Costo storico	40.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	467
C	Valore attuale rate non scadute	4.172
D	Amm.to teorico anno 2012	4.050
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	20.250
F	Valore residuo teorico (A-E)	20.250
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	16.078
H	Importo sconto iscritto in bilancio	744
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	15.334

Contratto n.4091120240 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Autocarro gasolone FD35
Durata Luglio 09 – giu 14
Targa Dv576az

A	Costo storico	42.730
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	489
C	Valore attuale rate non scadute	4.366
D	Amm.to teorico anno 2012	4.273
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	21.365
F	Valore residuo teorico (A-E)	21.365
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	16.999
H	Importo sconto iscritto in bilancio	779
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	16.220

Contratto n.4091120241 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Autocarro gasolone FD35
Durata giugno 09 – mag 14
Targa DW087YT

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	307
C	Valore attuale rate non scadute	2.495
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	14.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	14.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	12.005
H	Importo sconto iscritto in bilancio	500
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	11.505

Contratto n.4091120242 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Autocarro gasolone FD35
Durata lug 09 – giu 14
Targa DW669YT

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	335
C	Valore attuale rate non scadute	2.988
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	14.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	14.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	11.512
H	Importo sconto iscritto in bilancio	533
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	10.979

Contratto n.4091120243 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Autocarro gasolone FD29
Durata lug 09 – giu 14
Targa DW671YT

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	335
C	Valore attuale rate non scadute	2.988
D	Amm.to teorico*anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	14.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	14.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	11.512
H	Importo sconto iscritto in bilancio	533
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	10.979

Contratto n.4091120244 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Autocarro gasolone FD29
Durata lug 09 – giu 14
Targa DW670YT

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	335
C	Valore attuale rate non scadute	2.988
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	14.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	14.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	11.512
H	Importo sconto iscritto in bilancio	533
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	10.979

Contratto n.4091120326 Iccrea Bancaimpresa S.p.A.
Iveco Modello AD260S33
Durata lug 09 – giu 14
Targa DX081LY

A	Costo storico	139.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	1.581
C	Valore attuale rate non scadute	14.297
D	Amm.to teorico anno 2012	13.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	69.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	69.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	55.203
H	Importo sconto iscritto in bilancio	2.553
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	52.650

Contratto n.547249 Mediocredito Italiano S.p.A.
4 Piaggio Ape 50
Durata lug 09 – giu 14
Targa DX081LY

A	Costo storico	16.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	150
C	Valore attuale rate non scadute	1.092
D	Amm.to teorico anno 2012	1.600
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	8.000
F	Valore residuo teorico (A-E)	8.000
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	6.908
H	Importo sconto iscritto in bilancio	248
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	6.660

Contratto n.547200 Mediocredito Italiano S.p.A.
Iveco Modello AD260S33
Durata mag 09 – apr 14
Targa DS880RY

A	Costo storico	139.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	1.303
C	Valore attuale rate non scadute	9.489
D	Amm.to teorico anno 2012	13.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	69.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	69.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	60.011
H	Importo sconto iscritto in bilancio	2.153
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	57.858

Contratto n.547206 Mediocredito Italiano S.p.A.
Durata mag 09 – apr 14
Targa DS879RY

A	Costo storico	61.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	577
C	Valore attuale rate non scadute	4.198
D	Amm.to teorico anno 2012	6.150
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	30.750
F	Valore residuo teorico (A-E)	30.750
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	26.552
H	Importo sconto iscritto in bilancio	953
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	25.599

Contratto n.547210 Mediocredito Italiano S.p.A.
Durata mag 09 – apr 14
Targa DS881RY

A	Costo storico	17.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	159
C	Valore attuale rate non scadute	1.161
D	Amm.to teorico anno 2012	1.700
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	8.500
F	Valore residuo teorico (A-E)	8.500
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	7.339
H	Importo sconto iscritto in bilancio	263
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	7.076

Contratto n.547213 Mediocredito Italiano S.p.A.
Autospazzatrice ravo
Durata giu 09 – mag 14

A	Costo storico	129.680
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	1.334
C	Valore attuale rate non scadute	11.040
D	Amm.to teorico anno 2012	12.968
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	64.840
F	Valore residuo teorico (A-E)	64.840
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	53.800
H	Importo sconto iscritto in bilancio	2.234
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	51.566

Operazioni con parti correlate (art. 22-bis)

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sul fair value degli strumenti finanziari

La società non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Situazione e movimentazioni delle azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 C.C., si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

Utili e perdite su cambi

Nell'esercizio non sono state effettuate operazioni in valuta estera.

Privacy

Con riferimento al D. Lgs n. 196/03, si informa che la società, alla data di redazione del presente bilancio, ha ottemperato a quanto previsto in materia di norme di sicurezza imposte dalla Legge sulla Privacy.

Sorrento, 31/03/2014

Il Consiglio di Amministrazione

dott. Carlo Fiorentino Presidente

avv. Rosa Anna Russo Vice Presidente

dott. Roberto Attanasio Consigliere

“PENISOLAVERDE S.p.A.”

Sede Legale VIA DEGLI ARANCI 35 SORRENTO NA
 Iscritta al Registro Imprese di NAPOLI - C.F. e n. iscrizione 03684671211
 Iscritta al R.E.A. di NAPOLI al n. 621106
 Capitale Sociale 103.200,00 interamente versato
 P.IVA n. 03684671211

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ai sensi dell'art. 2428 c.c.

Bilancio al 31/12/2013

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31/12/2013 che sottoponiamo alla Vs. approvazione reca una perdita d'esercizio al netto delle imposte per euro 17.728.

Nella nota integrativa sono state fornite tutte le notizie riguardanti l'illustrazione del bilancio in uno a tutti i conti che lo compongono. Con la presente relazione, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 C.C.,

Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione

Situazione patrimoniale e finanziaria:

Lo stato patrimoniale risulta così riassumibile in termini finanziari:

ATTIVITA'	31/12/2013	31/12/2012	Variazione %
CAPITALE CIRCOLANTE	3.106.768	3.006.633	3,33
Liquidità immediate	48.987	19.295	153,88
Disponibilità liquide	48.987	19.295	153,88
Liquidità differite	3.021.205	2.939.381	2,78
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	2.860.670	2.794.556	2,37
Crediti immobilizzati a breve termine	68.030	62.151	9,46
Rimanenze	92.505	82.674	11,89
Ratei e risconti attivi	36.576	47.957	-23,73
IMMOBILIZZAZIONI	684.167	704.650	-2,91
Immobilizzazioni immateriali	90.146	94.612	-4,72
Immobilizzazioni materiali	594.021	610.038	-2,63
TOTALE ATTIVITA'	3.790.935	3.711.283	2,15

PASSIVITA'	31/12/2013	31/12/2012	Variazione %
PASSIVITA' CORRENTI	3.373.294	3.243.218	4,01
Debiti a breve termine	3.313.106	3.140.985	5,48
Ratei e risconti passivi	60.188	102.233	-41,13
PASSIVITA' CONSOLIDATE	305.072	337.767	-9,68
Fondi per rischi e oneri	11.946	18.045	-33,80
TFR	293.126	319.722	-8,32
PATRIMONIO NETTO	112.569	130.298	-13,61
Patrimonio netto	112.569	130.298	-13,61
Capitale sociale	103.200	103.200	0,00
Riserve	27.097	12.676	113,77
Reddito netto	-17.728	14.422	-222,92
TOTALE PASSIVITA'	3.790.935	3.711.283	2,15

Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, ai fini di una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione, si forniscono, nel seguito, alcuni indicatori non finanziari inerenti l'attività specifica della società, ricavati dai dati sopra esposti:

Indici della situazione patrimoniale (importi in %)	31/12/2013	31/12/2012
Copertura immobilizzazioni	14,97	16,99
Banche su circolante	23,60	11,65
Rapporto di indebitamento	97,03	96,48
Mezzi propri su capitale investito	2,97	3,51
Oneri finanziari su fatturato	0,76	0,64
Rapporto corrente	92,10	92,70
Indice di liquidità immediata	89,36	90,16

Situazione economico-reddituale

Per quanto riguarda la situazione reddituale, Vi riportiamo i seguenti dati di sintesi derivati dal Conto Economico.

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione %
VALORE DELLA PRODUZIONE	6.809.319	7.353.694	-7,40
- Consumi di materie prime	477.903	517.436	-7,64
- Spese generali	2.610.436	2.921.948	-10,66
= VALORE AGGIUNTO	3.720.980	3.914.310	-4,94
- Altri ricavi	33.988	121.339	-71,99
- Costi del personale	3.408.086	3.651.713	-6,67
= MARGINE OPERATIVO LORDO	278.906	141.258	97,44
- Ammortamenti e svalutazioni	154.996	179.610	-13,70
= REDDITO OPERATIVO CARATTERISTICO	123.910	-38.352	-423,09
+ Altri ricavi e proventi	33.988	121.339	-71,99
- Oneri diversi di gestione	22.205	45.582	-51,29
= REDDITO ANTE gestione FINANZIARIA	135.693	37.405	262,77
+ Proventi finanziari	253	223	13,45
= REDDITO OPERATIVO	135.946	37.628	261,29
+ Oneri finanziari	-51.289	-46.825	9,53
= REDDITO ANTE gestione STRAORDINARIA	84.657	-9.197	-1020,48
+ Proventi e oneri straordinari	-1	119.523	-100,00
= REDDITO ANTE IMPOSTE	84.656	110.326	-23,27
+ Imposte sul reddito dell'esercizio	-102.384	-95.904	6,76
= REDDITO NETTO	-17.728	14.422	-222,92

Dai dati sopra esposti si possono derivare i seguenti indicatori di redditività:

Indici della situazione economica (importi in %)	31/12/2013	31/12/2012
R.O.E.	-15,75	11,07
R.O.I.	3,27	-1,03

Informativa sulla Privacy

In relazione agli adempimenti previsti dal D. Lgs. 196/2003 e successive modifiche si precisa che il documento programmatico della sicurezza, già redatto al momento della prima applicazione della normativa, è stato oggetto di revisione e adeguamento.

Attività di direzione e coordinamento

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Ulteriori notizie e informazioni obbligatorie ai sensi dell'art. 2428 c.c.**Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società**

La società finanzia la dilazione sui crediti verso i clienti attraverso la dilazione dei pagamenti ai fornitori ed il ricorso, in minima parte, al credito bancario. Persistono crediti sospesi relativi ai precedenti esercizi, il cui mancato incasso potrebbe comportare dei rischi per la società in caso di variazione del merito di credito verso gli attuali finanziatori della società.

Attività di ricerca e sviluppo (art. 2428, n. 1)

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo, anche perché il tipo di attività esercitata non richiede tale tipo di investimenti.

Rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti (art. 2428, n. 2); Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti (art. 2428, n. 3 e n. 4)

Il capitale della società non è posseduto da società che possano esercitare il controllo previsto dall'art. 2359 n. 1 c.c.

Non esistono azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni relative all'uso da parte della società di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio (art. 2428, n. 6-bis)

La società non utilizza strumenti finanziari la cui gestione del rischio finanziario e l'esposizione ai rischi di prezzo, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari siano rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Note e fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono accaduti fatti di rilievo che meritino di essere segnalati.

1. GESTIONE OPERATIVA

1.1 introduzione

L'anno 2013 è stato il primo anno di gestione operativa dei soli Comuni di Sorrento e Piano di Sorrento, avendo cessato i servizi del Comune di Meta nel corso del 2012. Lo svolgimento dei servizi ha seguito quanto previsto dai Piani Comunali di Raccolta differenziata dei Comuni, approvati in osservanza della normativa vigente (vedi O.P.C.M. 3639, ecc.).

Sul fronte emergenza rifiuti la situazione nel corso del 2013 ha registrato segnali di miglioramento, senza particolari situazioni di difficoltà.

Nel 2013 si è proseguito nell'ottimizzazione dei servizi di raccolta differenziata, dopo aver terminato l'ampliamento dei Centri di Raccolta Comunali. Così sarà anche per il 2014, in attesa di proseguire con l'evoluzione dei servizi e di avviare i nuovi investimenti previsti dal piano industriale 2015-2018.

1.2 Servizi svolti

La variazione più significativa per quanto riguarda lo svolgimento dei servizi è stata l'incremento del numero delle utenze non domestiche con servizio di raccolta di vetro monomateriale. Tale servizio ha un'influenza diretta sui costi di selezione e valorizzazione del multimateriale.

Dopo aver iniziato in via sperimentale nel corso del 2012, con una raccolta di 270 tonnellate (da luglio a dicembre), nel 2013 sono state raccolte 824 tonnellate, con un risparmio di mancati oneri di selezione pari a oltre € 40.000.

Altra innovazione introdotta, grazie all'utilizzo dei Centri di Raccolta, è la raccolta di particolari tipologie di rifiuti speciali. Per i primi due anni per valutare anche la risposta dell'utenza i costi di tale servizio sono inclusi nel piano finanziario approvato dai Comuni. In seguito si potrà valutare, previa approvazione da parte dei comuni di apposita regolamentazione, se attivare un servizio più ampio che possa anche garantire entrate supplementari alla società.

1.3 Rifiuti raccolti

1.3.1 Rifiuti indifferenziati

Il totale dei rifiuti gestiti da Penisolaverde ha segnato un'ulteriore diminuzione a seguito della cessazione dei servizi del Comune di Meta a partire dal 1 luglio 2012. Per quanto riguarda i Comuni di Sorrento e Piano di Sorrento i dati di produzione hanno mostrato un andamento in leggero aumento.

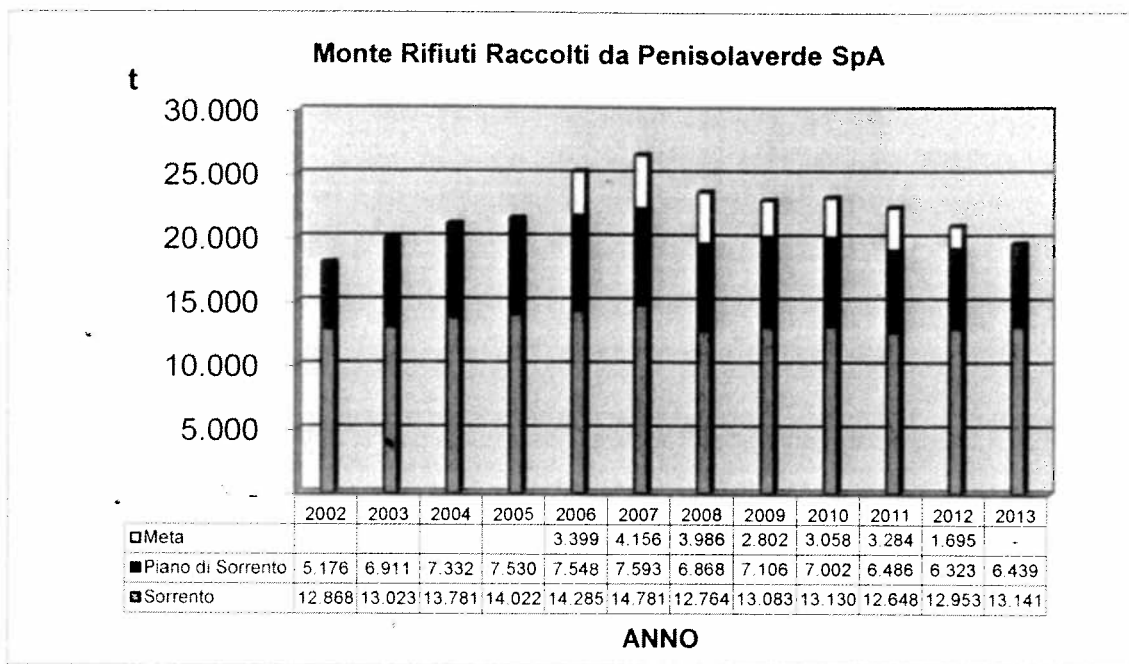


Fig. 1.1 Andamento monte rifiuti da Penisolaverde SpA dal 2002 al 2013. *i dati 2007/2008 sono fortemente influenzati dall'emergenza rifiuti

1.3.2 Raccolta Differenziata

La quantità totale di rifiuti differenziati gestiti da Penisolaverde è stata di 12.230. La diminuzione dovuta alla cessazione dei servizi nel Comune di Meta è stata quasi annullata dagli incrementi riscontrati a Sorrento e Piano di Sorrento.

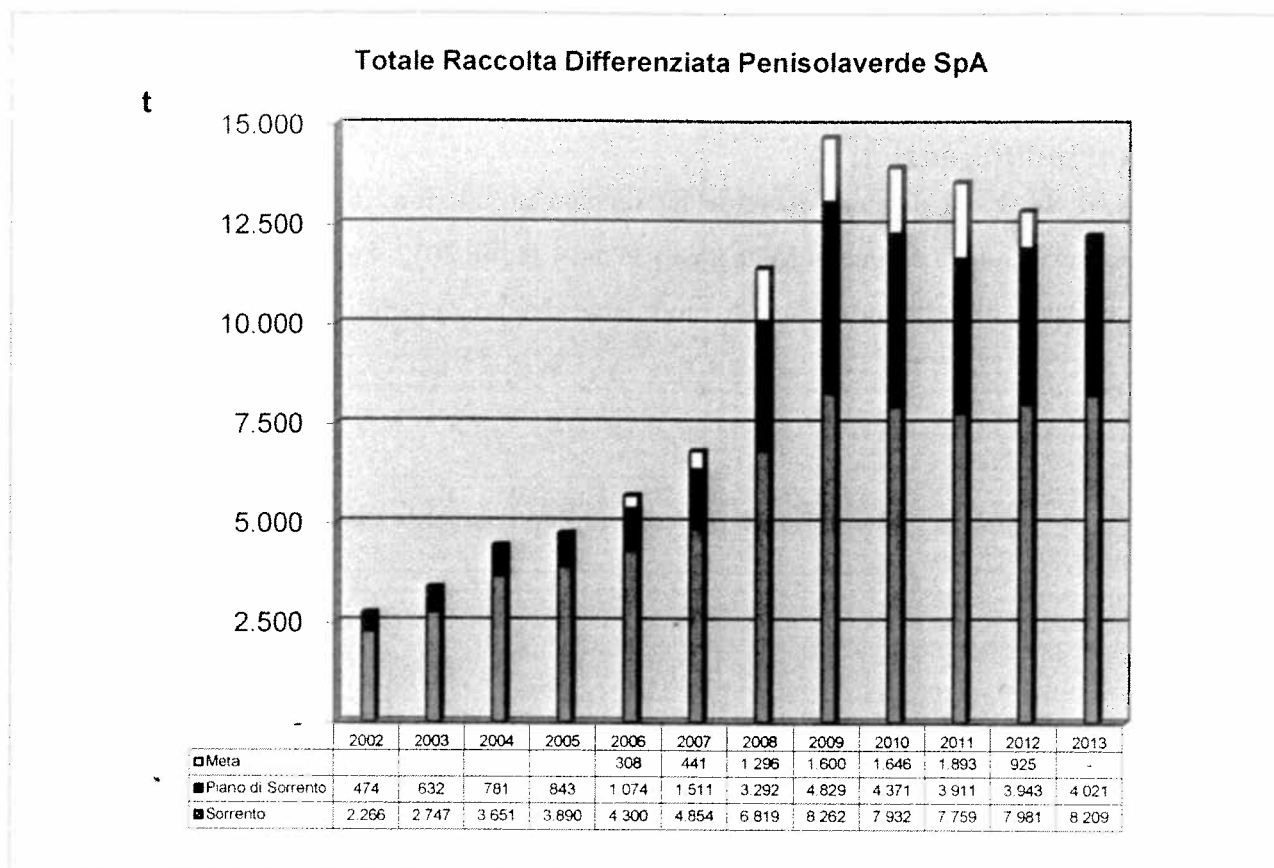


Fig. 1.2 Quantitativi annuali di Raccolte Differenziate gestite da Penisolaverde SpA

Nei grafici che seguono viene proposto l'andamento dei due Comuni negli ultimi anni. Si conferma che dal 2008 in poi, tutti e due i Comuni hanno superato l'obiettivo posto dalla normativa nazionale (D.lgs 152/2006). Per il 2012 l'obiettivo del 65% è stato avvicinato dal Comune di Sorrento e di Piano di Sorrento ma non raggiunto. A partire dal prossimo anno gli obiettivi previsti dalla normativa dovrebbero essere modificati inserendo anche l'obiettivo dell'effettivo avvio a riciclo dei materiali, considerando, dunque, anche la qualità dei materiali raccolti. Paradossalmente per i Comuni di Sorrento e Piano di Sorrento potrebbe essere più agevole raggiungere gli obiettivi. È stato invece raggiunto e superato ampiamente l'obiettivo regionale del 50% al di sotto del quale sono previste sanzioni per gli Enti inadempienti. Inoltre, visto che la media nazionale è di circa il 42%, la nuova normativa sposterà in avanti l'obiettivo di raggiungimento del 65% di raccolta differenziata.

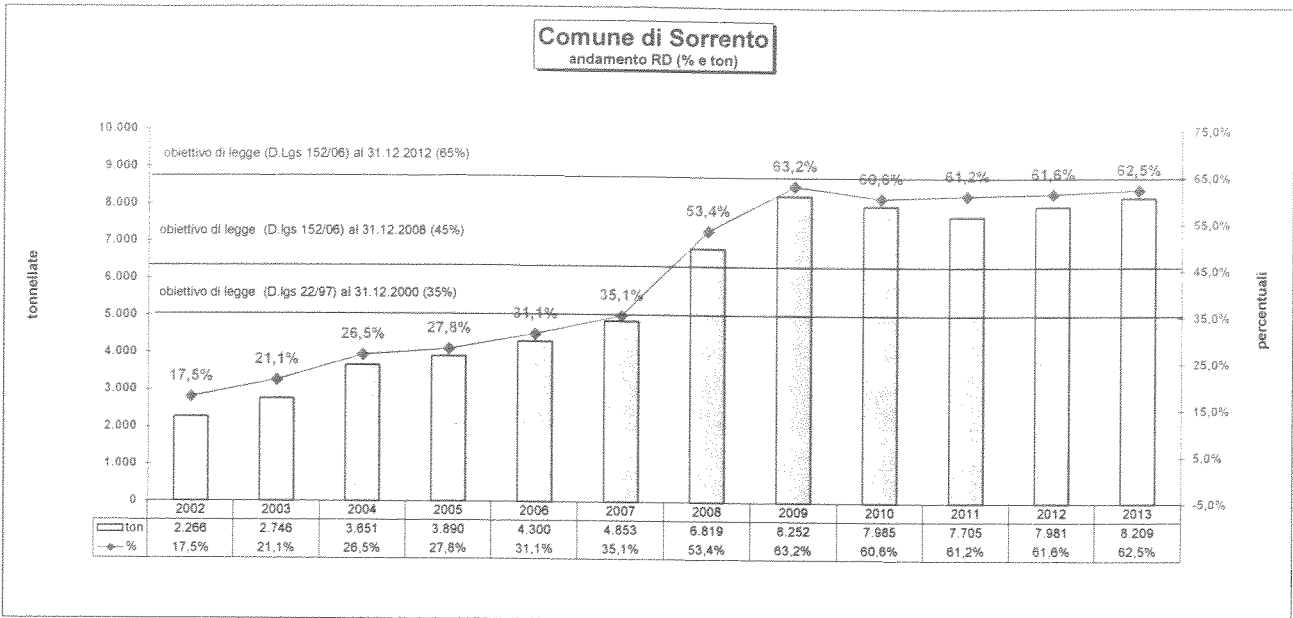


Fig. 1.3 Andamento della quantità e della percentuale di raccolta del Comune di Sorrento dal 2002 al 2013

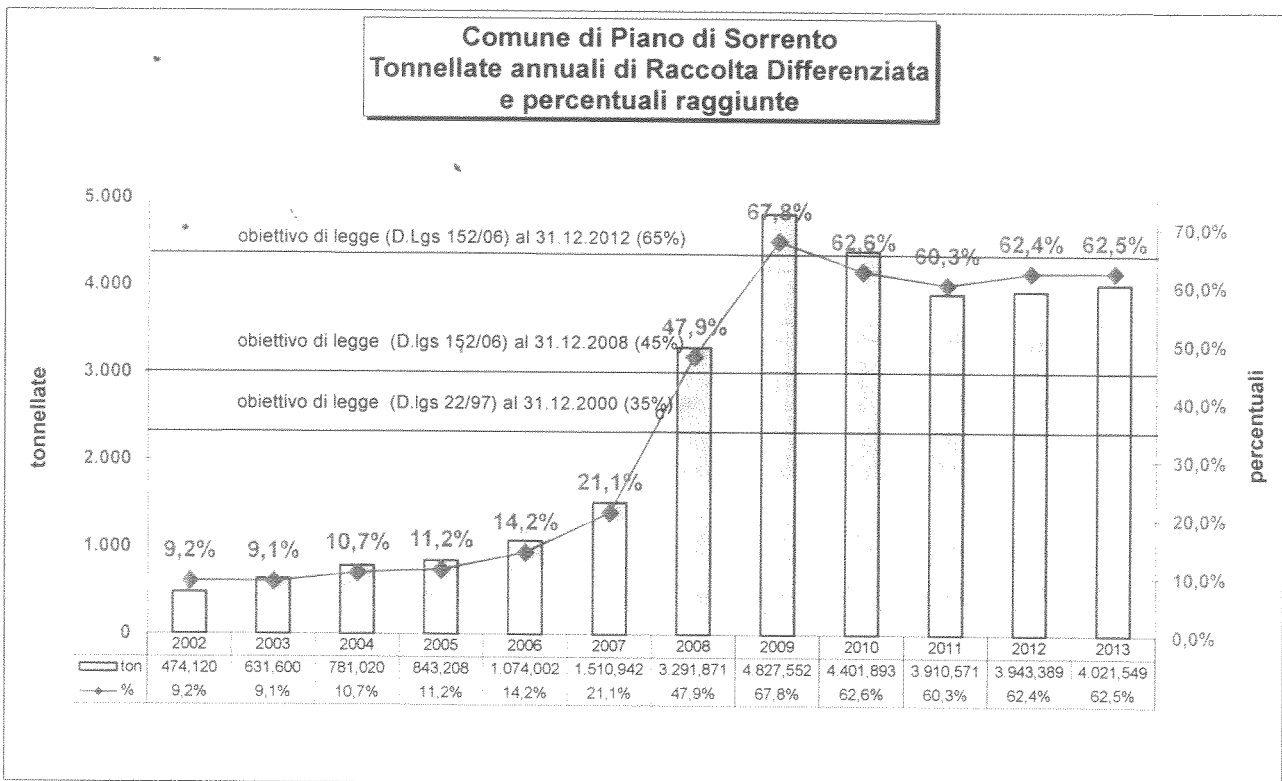


Fig. 1.4 Andamento della quantità e della percentuale di raccolta del Comune di Piano di Sorrento dal 2002 al 2013

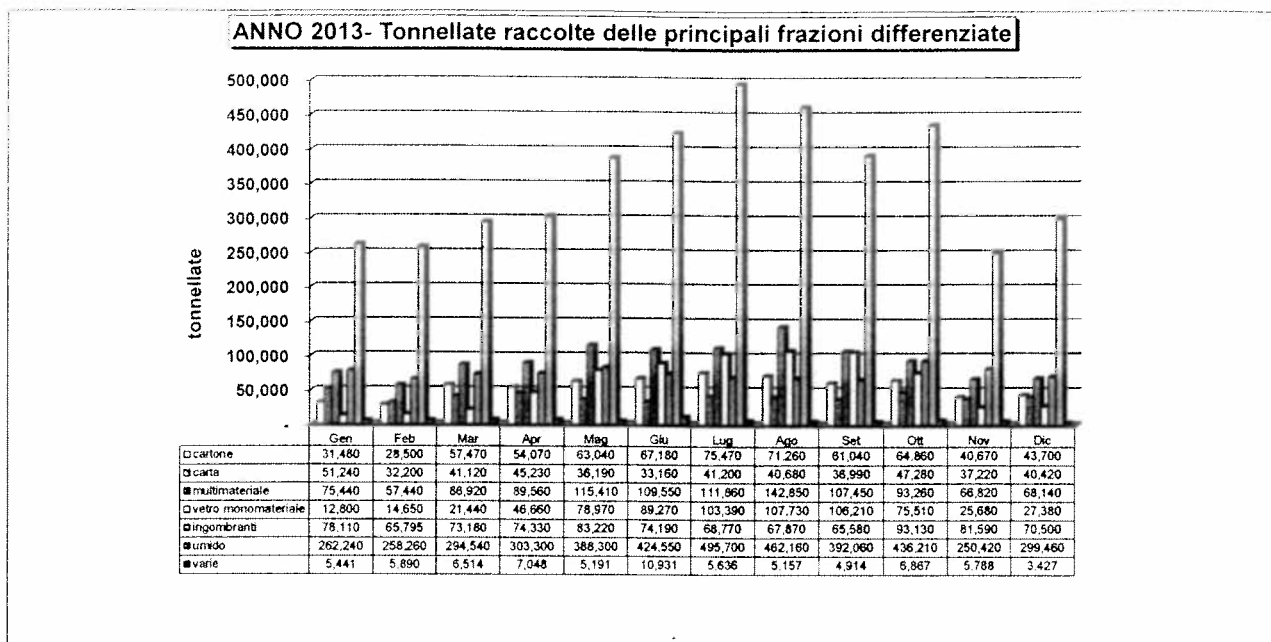


Fig. 1.5 Andamento mensile delle singole categorie di rifiuti del Comune di Sorrento, nel corso del 2013

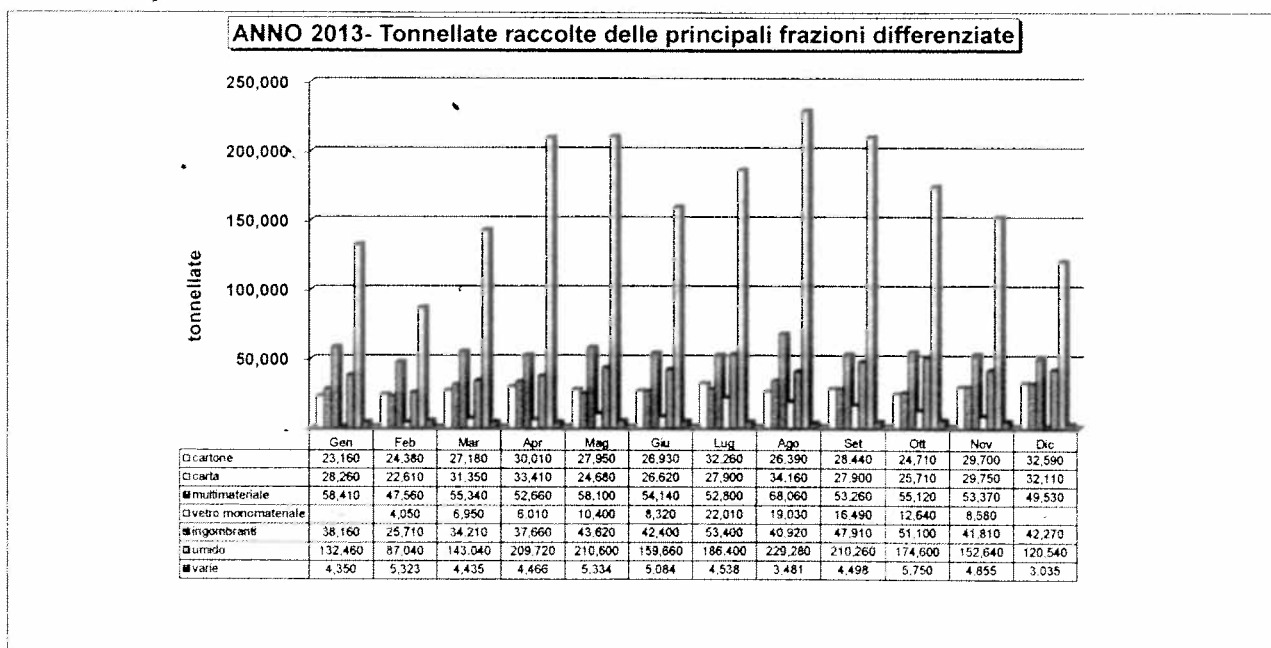


Fig. 1.6 Andamento mensile delle singole categorie di rifiuti del Comune di Piano di Sorrento, nel corso del 2013

1.4 Sedi Operative

Dopo l'evoluzione avuta nel corso del 2012, con il completamento dei lavori di adeguamento dei Centri di Raccolta, finanziati con fondi provinciali, nel corso del 2013 la gestione operativa è proseguita nella maniera la seguente:

- Isola Ecologica – Traversa San Renato – Sorrento (area operativa)
- Area “ex IACP” - Via San Renato – Sorrento (Centro di Raccolta aperto al pubblico)
- Area “ex depuratore del Mattatoio” – Via Cavottole – Piano di Sorrento (area operativa e Centro di Raccolta aperto al pubblico);
- Area “ex Mattatoio” – Via G.Maresca – Piano di Sorrento (area operativa);

Con la nuova organizzazione logistica è stato possibile attuare una serie di ottimizzazioni. Tra le principali, che hanno portato e porteranno una serie di benefici economici, si evidenziano l'attivazione del servizio di raccolta monomateriale del vetro e la gestione sulla sola area di trav. San Renato della frazione organica.

1.5 Personale

Alla fine del 2013 il personale risultava così suddiviso:

Personale operativo Sorrento	
II° liv.	12
III° liv.	25
IV° liv.	5
V° liv.	1
Totale	43

Personale operativo Piano di Sorrento	
II° liv.	8
III° liv.	12
IV° liv.	3
V° liv.	1
Totale	24

Personale operativo Penisolaverde	
II° liv.	20
III° liv.	37
IV° liv.	8
V° liv.	2
Totale	67

Oltre agli operativi sopra elencati vi sono:

- n. 1 meccanico
- n. 1 responsabile tecnico (che svolge anche funzioni di direttore generale);
- n. 1 direttore tecnico (che svolge anche funzioni di responsabile della sicurezza);
- n. 1 responsabile del servizio;
- n. 2 amministrativi;

Per un totale di 73 dipendenti. A questi vanno aggiunti anche cinque operatori stagionali.

1.5.1. utilizzo

Di seguito vengono riportati una serie di grafici che visualizzano l'utilizzo, indicato come ripartizione del monte di ore complessivamente retribuite agli operatori.

Le ripartizioni percentuali tra i diversi cantieri variano in particolare per un incidenza del lavoro notturno di molto superiore per Sorrento, pur se in diminuzione rispetto ai precedenti anni, con influenza anche dello spazzamento che a differenza di Piano di Sorrento in parte anche nelle ore notturne (prima delle ore 6.00). Le assenze per malattia e infortunio restano di molto al di sotto della media del settore.

Il numero di ferie godute sono in linea con quelle maturate.

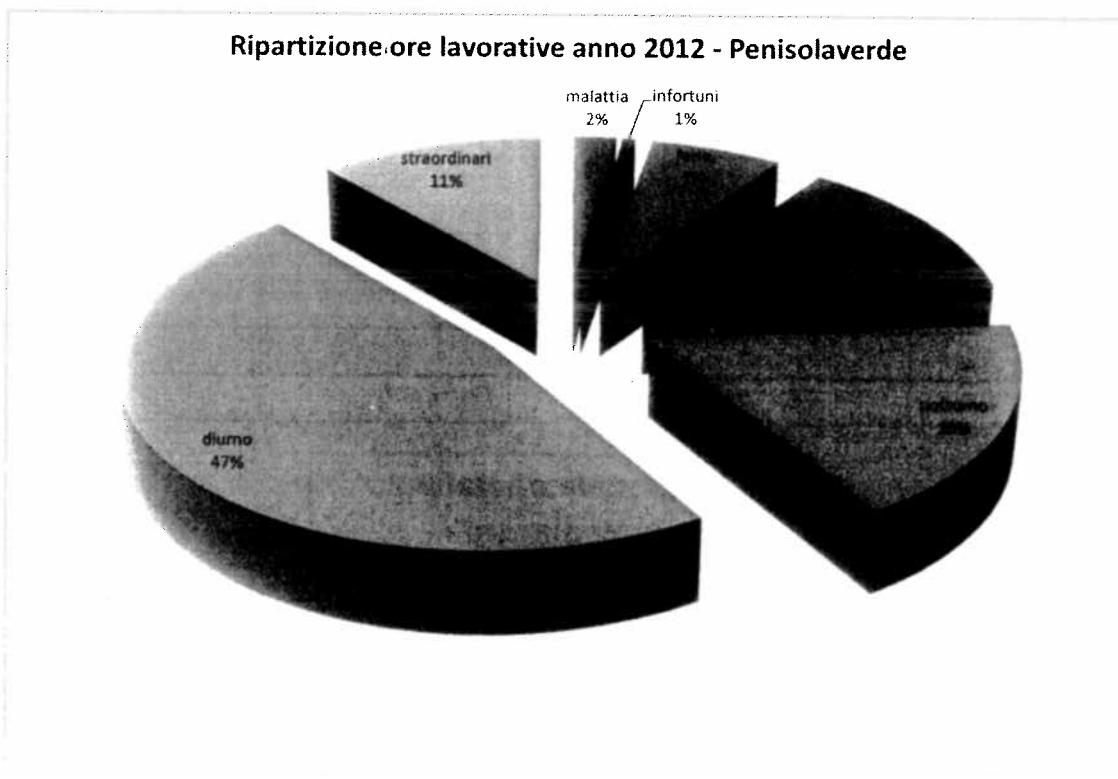


Fig. 1.7 Strutturazione del monte ore complessivo per l'anno 2013

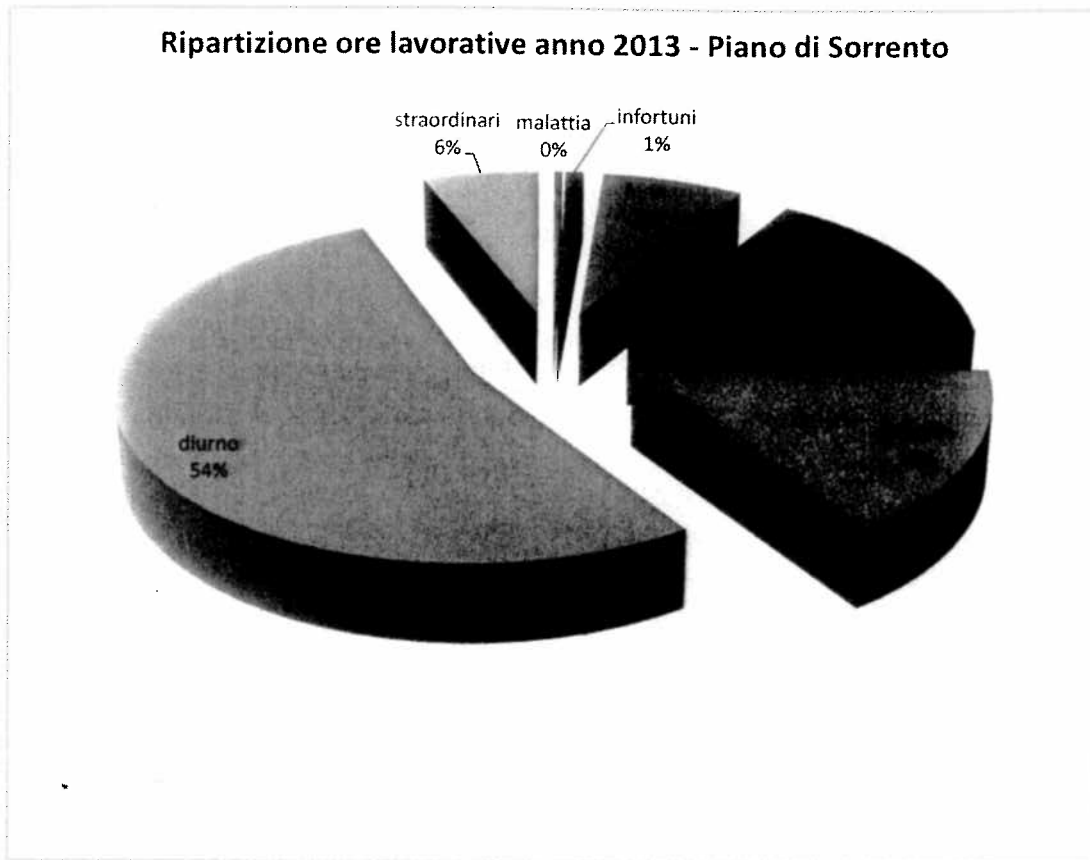


Fig. 1.8 Strutturazione del monte ore complessivo per l'anno 2013 - Sorrento

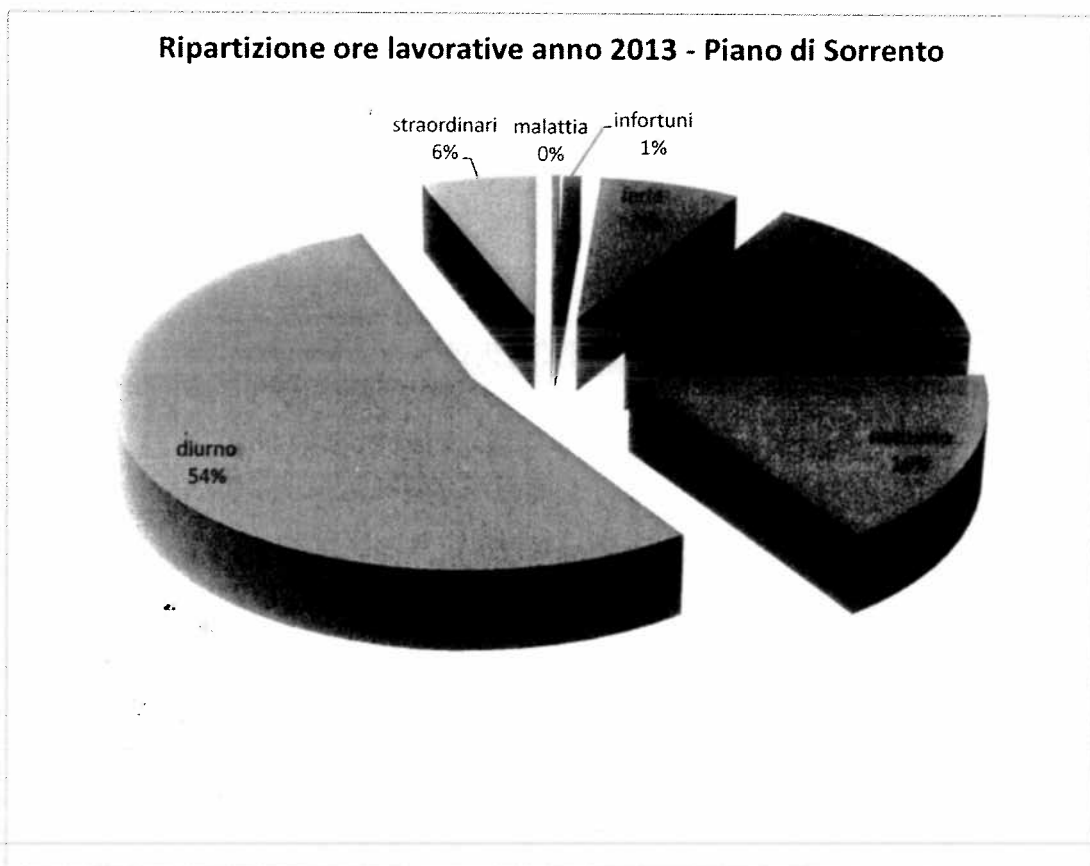


Fig. 1.9 Strutturazione del monte ore complessivo per l'anno 2013 – Piano di Sorrento

Va sottolineato come il dato di malattia ed infortuni, nonché di assenze per altri motivi (permessi sindacali, ecc.) sia estremamente basso rispetto alla media nazionale ed ancor di più alla media regionale. In complesso il totale di ore lavorate è superiore rispetto anche a quanto previsto dalla tabelle del Contratto Nazionale (1630 ore contro 1601).

Per quanto riguarda gli infortuni, di seguito si riporta un grafico che riporta il numero degli infortuni dal 2000 al 2013.

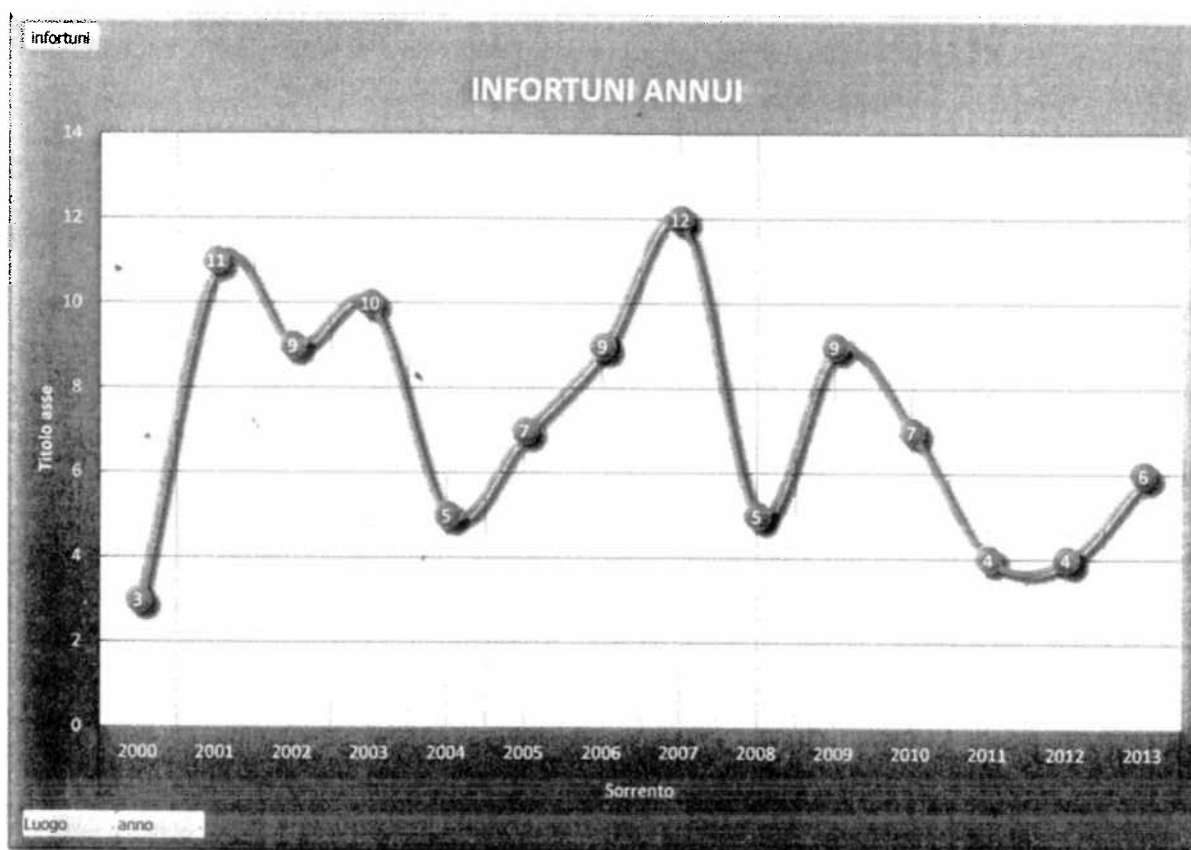


Fig. 1.10 andamento numero infortuni annuo Penisolaverde

1.6 Automezzi e attrezzature

Nel corso del 2013 il numero di automezzi non ha subito variazioni

Nel grafico seguente nella colonna riguardante Penisolaverde vengono calcolati anche gli automezzi in leasing.

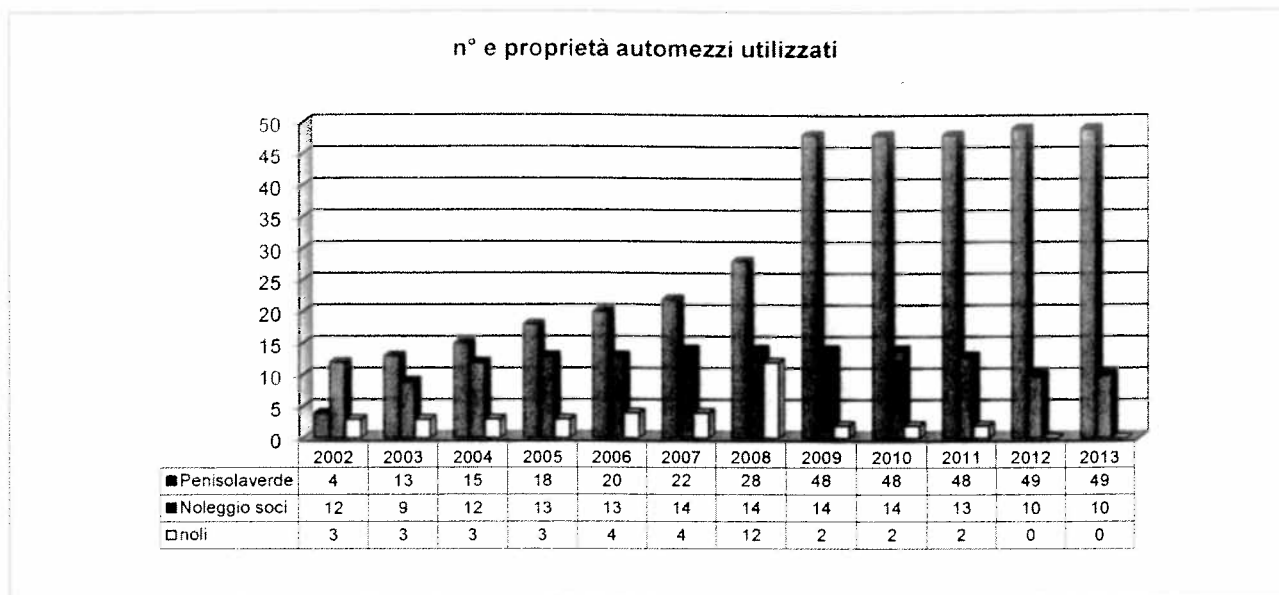


Fig. 1.11 andamento del numero e proprietà degli automezzi utilizzati da Penisolaverde

L'età media degli automezzi utilizzati è di circa 7 anni al 31 dicembre 2013, pur considerando una serie di automezzi che hanno oltre dieci anni che i Comuni hanno avuto nel corso del 2001 dall'allora Commissariato per l'Emergenza rifiuti in Campania.

I costi di manutenzione hanno registrato una ulteriore diminuzione rispetto al 2012. Per quanto riguarda il carburante, si è registrato un decremento delle quantità di circa il 10%, analogo andamento per i costi, visto che il costo del carburante è rimasto pressoché invariato tra 2012 e 2013.

	litri di carburante	costo carburante	costo medio (€/L)	costo manutenzione*
2009	177.713,71	€ 176.303,45	€ 0,99	€ 218.739,46
2010	208.449,75	€ 213.676,47	€ 1,03	€ 193.721,27
2011	248.170,00	€ 302.591,27	€ 1,22	€ 289.667,13
2012	228.039,49	€ 326.968,84	€ 1,43	€ 228.370,01
2013	209.602,15	€ 296.753,30	€ 1,42	€ 211.656,96

*I costi della manutenzione comprendono anche i costi del meccanico

Nel corso degli anni si è registrato un notevole incremento anche delle attrezzature di proprietà diretta di Penisolaverde o dei soci. Negli ultimi anni i finanziamenti ottenuti come premio per i risultati ottenuti nel campo della raccolta differenziata sono stati quasi interamente destinati all'acquisto di presse e/o cassoni scarrabili. Di seguito si riporta un grafico con l'andamento nel corso degli ultimi anni.

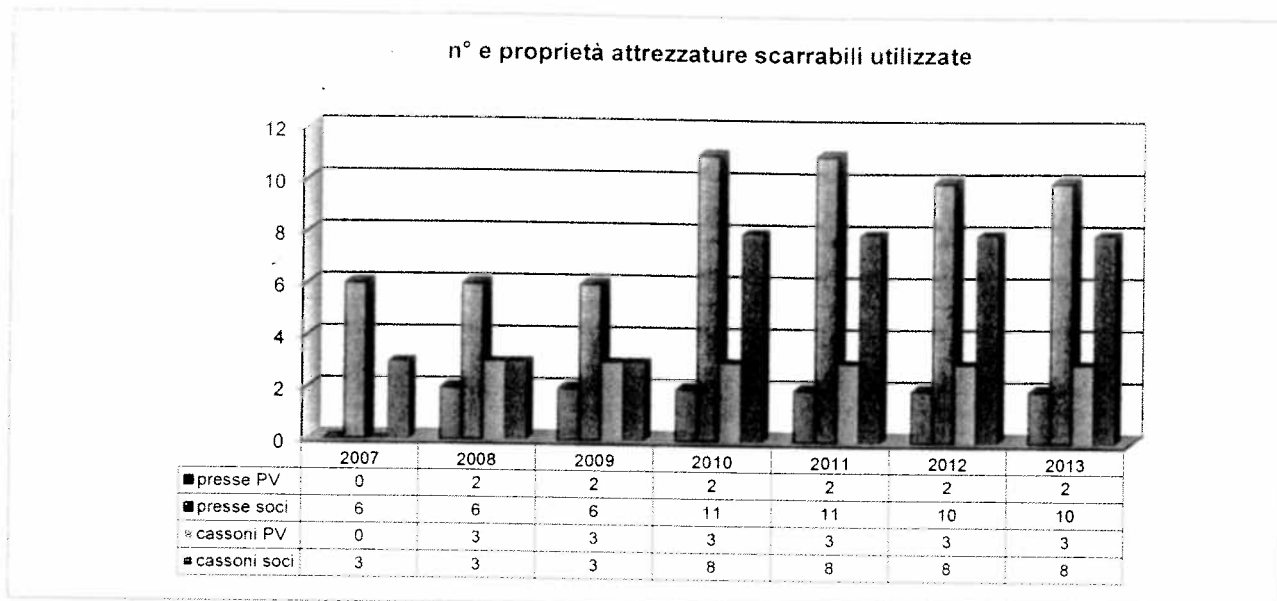


Fig. 1.12 andamento del numero e proprietà delle attrezzature scarrabili utilizzate da Penisolaverde

2. I DATI ECONOMICI

2.1 Valore della Produzione

Il valore della produzione nell'esercizio 2013 è diminuito rispetto all'esercizio precedente di Euro 545.000 in valore assoluto, pari al 7,4%, a causa del termine dell'affidamento dei servizi del Comune di Meta.

Per poter meglio comprendere il grafico riportato sotto, si evidenziano le motivazioni degli aumenti rilevatisi nei dieci anni precedenti: nel 2002 è stato attivato il servizio nel Comune di Piano di Sorrento, nel 2003 è entrato a regime il servizio nel Comune di Piano di Sorrento. Nel 2006 si è concretizzata l'attivazione dei servizi nel Comune di Meta, andata a regime nell'anno 2007. Nell'anno 2008 l'incremento è dovuto all'attivazione della raccolta porta a porta. Nel 2012, al 30 giugno, sono terminati i servizi nel Comune di Meta.

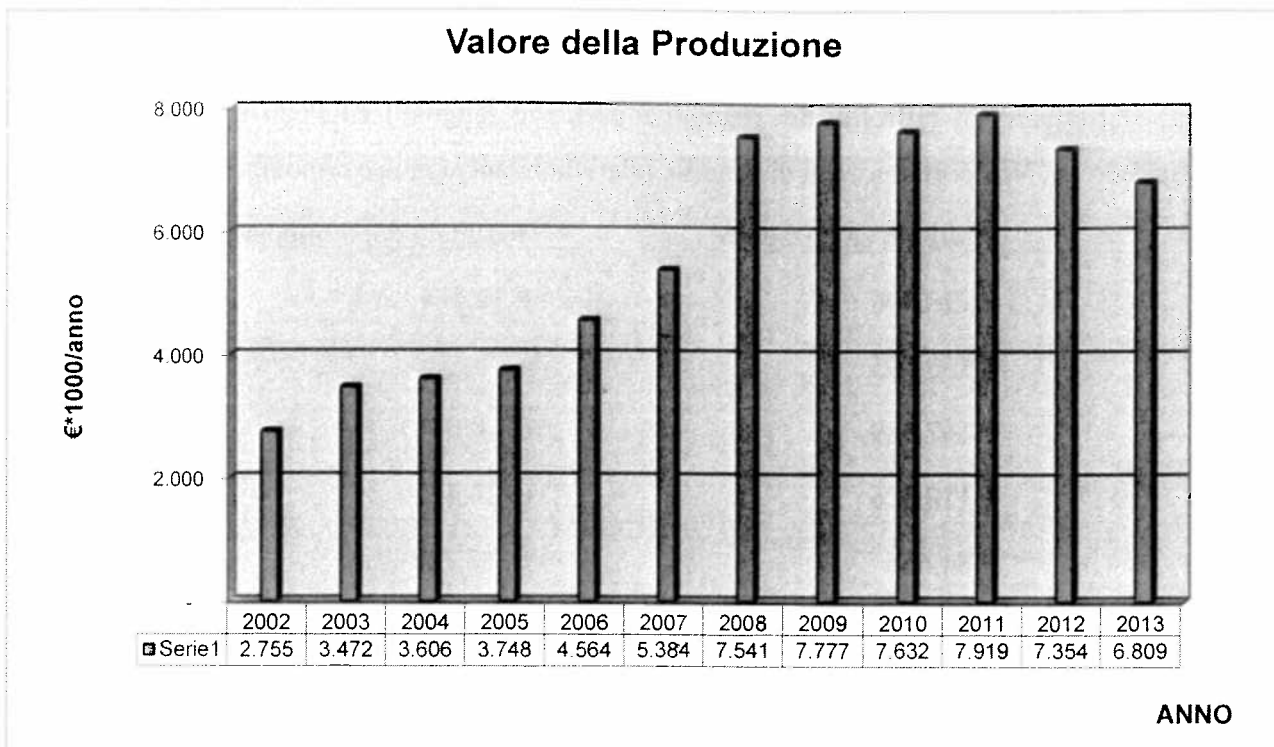


Fig. 2.1 Andamento nel periodo 2002-2013 del Valore della Produzione

2.2 Costi

Al pari del valore della produzione sono diminuiti i costi della produzione:

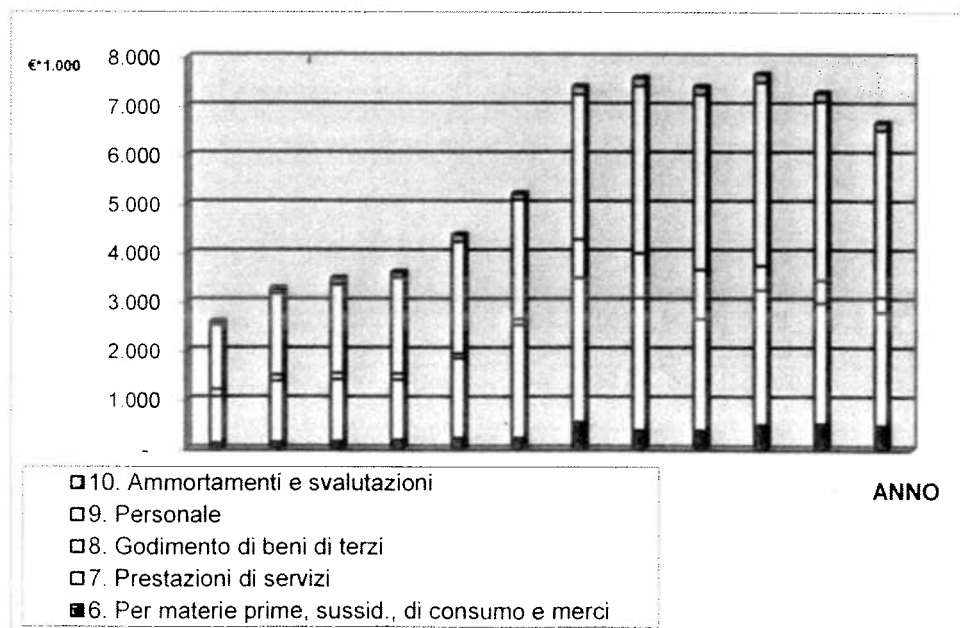


Fig. 2.2 Andamento nel periodo 2002-2013 dei Principali Costi della Produzione

B) Costi della produzione	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
6. Per materie prime, sussid., di consumo e merci	124	141	154	182	228	230	549	384	383	501	521	488
7. Prestazioni di servizi	946	1.245	1.264	1.229	1.623	2.304	2.945	2.695	2.271	2.739	2.454	2.307
8. Godimento di beni di terzi	149	124	128	129	95	117	787	921	1.005	503	468	304
9. Personale	1.216	1.665	1.912	1.958	2.290	2.437	2.959	3.414	3.576	3.743	3.652	3.409
10. Ammortamenti e svalutazioni	62	94	117	109	138	127	155	172	164	189	180	155
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	2.824	3.328	3.462	3.612	4.371	5.236	7.457	7.931	7.423	7.703	7.316	6.674

2.3 Risultati di Esercizio

Per meglio effettuare un raffronto dei risultati d'esercizio raggiunti da Penisolaverde SpA negli ultimo tre esercizi, Vi riportiamo, qui di seguito, i dati da bilancio ante e dopo imposte:

Esercizio	Risultato ante imposte	Risultato dopo imposte
2009	€ 120.996	- € 12.474
2010	€ 150.595	€ 1.316
2011	€ 167.539	€ 4.147
2012	€ 110.326	€ 14.422
2013	€ 84.656	- € 17.728

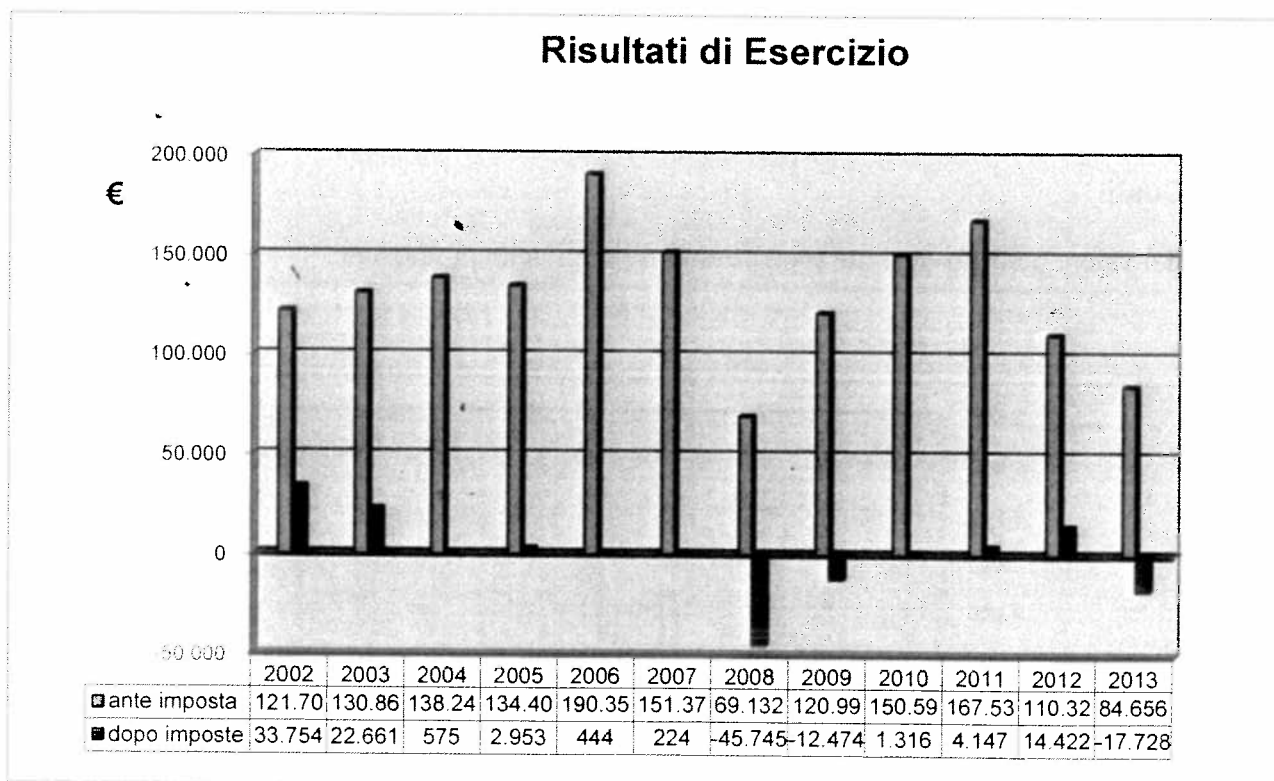


Fig. 2.3 Andamento nel periodo 2002-2013 dei Risultati di Esercizio (utile ante imposte/utile post imposte)

L'utile ante-imposte pari ad € 84.656, ha mostrato un deciso decremento, a causa soprattutto della cessazione dei servizi nel Comune di Meta, che, nel 2012, aveva contribuito alle spese generali di gestione per circa € 50.000 nel primo semestre.

2.4 Contabilità per cantiere

Dal 2007 è stata avviata una contabilità separata per singolo cantiere, al fine di verificare a consuntivo i margini ed il contributo alle spese generali della società. Dai dati analizzati in Consiglio di amministrazione, anche per il 2013, è stato possibile verificare che i cantieri singolarmente sono sostanzialmente allineati al bilancio generale.

Ulteriori notizie e informazioni obbligatorie ai sensi dell'art. 2428 c.c.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

La società finanzia la dilazione sui crediti verso i clienti attraverso la dilazione dei pagamenti ai fornitori ed il ricorso, in minima parte, al credito bancario. Persistono crediti sospesi relativi ai precedenti esercizi, il cui mancato incasso potrebbe comportare dei rischi per la società in caso di variazione del merito di credito verso gli attuali finanziatori.

Attività di ricerca e sviluppo (art. 2428, n. 1)

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo, anche perché il tipo di attività esercitata non richiede tale tipo di investimenti.

Rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti (art. 2428, n. 2); Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti (art. 2428, n. 3 e n. 4)

Il capitale della società non è posseduto da società che possano esercitare il controllo previsto dall'art. 2359 n. 1 c.c.

Non esistono azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni relative all'uso da parte della società di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio (art. 2428, n. 6-bis)

La società non utilizza strumenti finanziari la cui gestione del rischio finanziario e l'esposizione ai rischi di prezzo, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari siano rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Note e fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono accaduti fatti di rilievo che meritino di essere segnalati.

3. CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2013 così come predisposto.

Signori soci,

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, vi proponiamo di rinviare la perdita conseguita, pari ad Euro 17.728 al nuovo esercizio provvedendo alla sua copertura mediante l'utilizzo delle riserve disponibili in bilancio.

Sorrento, 31/03/2014

Il Consiglio di Amministrazione

dott. Carlo Fiorentino Presidente

avv. Rosa Anna Russo Vice Presidente

dott. Roberto Attanasio Consigliere

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE

L'anno 2014 il giorno 14 del mese di Aprile alle ore 15.30, presso la sede sociale in Sorrento alla via degli Aranci n. 35, si è riunito il Collegio Sindacale della società "PENISOLA VERDE S.P.A.", per procedere alla consueta verifica d'istituto.

Sono presenti il Dott. Pollio Salvatore, presidente, ed i sindaci effettivi, Dott. Mancusi Luigi e Dott. Wirth Robert

Eseguiti gli opportuni accertamenti, i Sindaci, coadiuvati nelle operazioni di verifica dal Rag. Esposito Michele consulente fiscale della società, avviano le operazioni di verifica del progetto di bilancio, chiuso al 31/12/2013, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 11/04/2014.

Il Collegio Sindacale procede alla spunta del bilancio contabile alla predetta data del 31/12/2013 esibito dal Rag. Esposito Michele.

Dal controllo del progetto di bilancio, è emersa la totale coincidenza dei dati relativi per derivata rispetto a quelli desunti dal conto economico e dalla situazione patrimoniale del bilancio approvato dall'organo amministrativo.

Dall'esame della nota integrativa allegata al bilancio, è stato accertato che i criteri di valutazione sono conformi a quelli previsti dal Codice Civile e che non si è proceduto a deroghe ai sensi del quarto comma dell'art. 2423 Cod. Civ.

Successivamente, i sindaci si soffermano sulle singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico illustrate in dettaglio nella nota integrativa.

In particolare viene riscontrata la contabilizzazione tra le immobilizzazioni immateriali delle seguenti partite:

- Euro 7.822 riferibili a Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing;
- Euro 578 riferibili a concessioni, licenze e marchi;
- Euro 81.746 riferibili ad Altre immobilizzazioni immateriali.

Sono stati richiesti specifici chiarimenti sulle poste di bilancio:

1) Immobilizzazioni Immateriali (Voce B – I.7)

Sono stati esibiti i dettagli relativi all'intero gruppo altre immobilizzazioni immateriali, di complessivi Euro 81.746 che rappresentano il residuo dei costi pluriennali relativi ai lavori di ristrutturazione ed adeguamento eseguiti nell'anno precedente sulle diverse aree di raccolta situate nei Comuni di Piano di Sorrento, Meta e Sorrento, e precisamente per Euro 39.739,66 area di Via San Renato, per Euro 21.755,97 Area IACP, per Euro 20.250,45 area via Cavotole al netto degli incrementi e dei decrementi per l'anno 2013.

2) Immobilizzazioni Materiali (Voce B – II)

Sono stati esibiti i dettagli relativi alle seguenti voci:

- Costruzioni leggere (Terreni e fabbricati)
- Impianti e Macchinari
- Attrezzature Industriali e Commerciali
- Altri beni Materiali.

Dall'esame di tali dettagli risulta che il primo ha subito un decremento dovuto all'ammortamento, mentre per i restanti conti si registra un incremento rispetto all'anno precedente per un totale di Euro 116.148,00 relativo per € 142,56 ad impianti generici per € 49.918,61 all'acquisto di attrezzature industriali e commerciali varie e minute, e per € 66.086,67 ad altri beni rappresentati soprattutto all'acquisto di automezzi (€ 61.961,17)

3) Immobilizzazioni Finanziarie (Voce B – III)

Sono stati esibiti i dettagli relativi ai depositi cauzionali, contabilizzati sotto tale voce e riferibili al Comune di Sorrento per la gestione del servizio igiene urbana e la gestione

pulizia ordinaria Parcheggio Achille Lauro, ed a contratti di locazione immobiliari per l'ufficio di Sorrento e per l'area di Via S. Liborio in Piano di Sorrento

4) Rimanenze (Voce C – I)

Sono stati verificati e controllati a campione i tabulati predisposti dagli Amministratori e riferibili all'inventario fisico dei beni in rimanenza al 31.12.2013, per Euro 92.505,00. La voce ricomprende altresì l'importo di Euro 5.600,00 per beni di proprietà sociale, in giacenza presso fornitori, mentre per la restante parte è costituita da sacchetti di plastica e cassonetti.

5) Crediti v/Clienti (Voce C – II n. 1)

Sono state riscontrate le singole schede di mastro alla data del 31/12/2013 e riferibili a fatture da emettere per un importo di € 332.945,00, oltre che a n.19 nominativi di clienti, il cui totale dei crediti vantati ammonta ad € 2.382.010,69.

Il collegio rileva che risultano ancora da riscuotere crediti per servizi nei confronti dei Comuni, erogati in dipendenza dell'emergenza rifiuti.

Rispetto a tali crediti, essendo parte di essi relativi ai precedenti esercizi, il Collegio, Sindacale come già indicato agli amministratori nelle verifiche trimestrali e dalle notizie fornite dagli stessi durante la partecipazione ai consigli di amministrazione, rileva che sono state avviate correttamente le procedure per il recupero degli stessi, in particolare si rileva che è in corso un giudizio pendente presso il Tribunale territorialmente competente per il recupero delle somme dovute dal comune di Sorrento.

A tal uopo il Collegio Sindacale invita gli amministratori ad effettuare un'attenta e prudente valutazione della somma incassabile, tenendo conto degli sviluppi dell'azione in atto e di conseguenza provvedere ad accantonare al fondo svalutazione crediti un importo che tenga conto dell'eventuale perdita su crediti, che possa essere utilizzato al manifestarsi dell'evento negativo.

6) Crediti tributari (Voce C – II n. 4-bis)

Sono state riscontrate le singole schede di mastro riferibili a crediti V/Erario per rimborso IVA, per rimborso IRAP, e per ritenute e crediti d'imposta art. 8 L388/2000

E' stata riscontrata la scheda di mastro riferita al credito verso l'Erario per IRES di € 119.578,00 relativa alla presentazione dell'istanza di rimborso per mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per personale dipendente e assimilato secondo l'art. 2 comma 1 -quater del D.L. n. 201/2011.

7) Crediti per imposte anticipate (Voce C – II n. 4-ter)

Sono state determinate le imposte anticipate relative alla differenza sui compensi agli Amministratori che, sebbene di competenza dell'esercizio, risulta materialmente erogata nell'esercizio successivo.

Le imposte differite sono da ascrivere a quote di ammortamenti anticipati.

Le aliquote utilizzate per il calcolo delle predette imposte anticipate e differite risultano in linea con le aliquote vigenti ed ipotizzabili per gli esercizi futuri.

8) Crediti Verso Altri (Voce C – II n. 5)

Sono state riscontrate le singole schede di mastro alla data del 31/12/2013 e riferibili ad anticipi ai dipendenti, fornitori, a crediti verso istituti previdenziali e vari ed a depositi cauzionali diversi.

9) Disponibilità Liquide (Voce C – IV n. 1 e n. 3)

E' stata riscontrata la perfetta coincidenza tra il dato di bilancio e la sommatoria delle relative schede contabili, accese presso la Banca BNL C.C. 200 e presso la Banca Cariparma C.C. 56719982.

E' stato effettuato il controllo delle movimentazioni relative al conto Cassa contanti riscontrando la perfetta coincidenza con il saldo esposto in bilancio.

10) Ratei e risconti attivi (Voce D – II)

La voce raccoglie le rettifiche di costi, relativi ad imposte di Registro su convenzioni con i Comuni, a premi di assicurazione ed a maxi canoni di leasing, operate in ottemperanza al principio di competenza economica ed iscritte in bilancio con il consenso del Collegio Sindacale.

11) Fondi per rischi e oneri (Voce B n. 2)

Le voci raccolgono passività per differenze temporaneamente tassabili (F.do Imposte differite per Euro 11.946,00) e per perdite su crediti.

12) Trattamento di fine rapporto (Voce C)

Il conto evidenzia il debito, a titolo di TFR, nei confronti dei dipendenti in forza a tale data e ricomprende gli accantonamenti di competenza, al netto degli anticipi.

Gli importi risultano sostanzialmente in linea con i contenuti della Contrattazione Collettiva di riferimento.

13) Debiti verso banche (Voce D n. 4.a e 4.b)

La posta di bilancio raccoglie le risultanze dei conti accessi presso Banca di Credito Popolare di Torre del Greco Ag. Sorrento c/c 1004238, con un saldo negativo di € 15.968,45, presso Banca di Credito Popolare di Torre del Greco per anticipi su fatture con un saldo negativo per € 259.832,51 e presso la BNL n. 280017 con un saldo negativo per € 420.760,51 per scoperto di C/C e un finanziamento a breve termine per residui Euro 4.487,00 acceso con la banca Santander per acquisto di un autoveicolo aziendale.

13) Debiti verso Altri finanziatori (Voce D5 a)

La posta di bilancio evidenzia il debito verso finanziarie per € 18.378,00, derivante dall'accollo dei debiti assunti dai dipendenti (1/5 dello stipendio), a fronte dei quali la società, in caso di licenziamento, tratterà il TFR corrispondente.

14) Debiti verso Fornitori (Voce D n. 7)

Sono state riscontrate le singole schede di mastro alla data del 31/12/2013, riscontrandone la rispondenza per sommatoria, con la posta di bilancio interessata.

15) Debiti Tributari (Voce D n. 12)

La voce evidenzia i debiti V/ l'Erario per imposte dovute a vario titolo per € 431.402,00

16) Debiti V/Istituti di previdenza e Sicurezza sociale (Voce D n. 13)

La voce evidenzia la sommatoria dei contributi dovuti, alla chiusura dell'esercizio, nei confronti dei vari Enti previdenziali, assistenziali e anti-infortunistici ed evidenzia un saldo a debito di Euro 227.800,00.

17) Altri Debiti (Voce D n. 14)

Gli importi di maggior rilievo, contenuti nella predetta voce di bilancio, sono riferibili a debiti nei confronti del personale dipendente e collaboratori, per emolumenti e compensi maturati ed ancora da corrispondere per Euro 223.530,42, da debiti per ritenute sindacali per Euro 5.130,88, da debiti verso il Collegio sindacale per fatture da ricevere per Euro 18.195,00, da debiti verso Previambiente per Euro 124.941,30, da debiti diversi per Euro 4.160,39, da debiti per nolo automezzi per Euro 113.621,04, da debiti per locazione aree per Euro 90.748,69, e da debiti verso dipendenti per retribuzioni sospese i per Euro 8.014,00

18) Ratei e Risconti Passivi (Voce E)

La posta raccoglie la rettifica di componenti positivi di reddito (Contributi della Cassa DD. e PP. e Legge n.388/00) liquidati anticipatamente, ma di competenza degli esercizi futuri, oltre a costi di competenza futura come energia elettrica noleggi ecc.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI
SUL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2013
(Dlgs. 39/2010 art. 14 - artt. 2429 - comma 2 - C.C.)**

Signori Azionisti,
abbiamo esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31/12/2013 sottoposto alla Vostra approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione che evidenzia una perdita di Euro 17.728,00 , corrispondente a quanto emerge dalle scritture contabili. 00conformi ai criteri di classificazione e raggruppamento previsti dalle norme del codice civile.

Il suddetto bilancio evidenzia in estrema sintesi, i seguenti risultati:

STATO PATRIMONIALE	
TOTALE DELL'ATTIVO	3.790.935
DEBITI	3.313.106
FONDI PER RISCHI ED ONERI E TFR	305.072
ALTRE PASSIVITA'(RATEI E RISCOINTI)	60.188
CAPITALE E RISERVE	130.297
PERDITA D'ESERCIZIO	17.728
CONTO ECONOMICO	
VALORE DELLA PRODUZIONE	6.809.319
COSTI DELLA PRODUZIONE	6.673.626
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	- 51.036

FUNZIONI DI VIGILANZA E DI CONTROLLO CONTABILE (art. 14 Dlgs 39/2010):

Durante l'esercizio chiuso al 31 dicembre, abbiamo effettuato le funzioni di vigilanza previste dalla legge e dallo statuto sociale ispirando la nostra attività alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili, abbiamo esaminato i documenti ricevuti dal responsabile della contabilità e dalle informazioni degli Amministratori raccolte durante la partecipazione ai consigli di amministrazione, abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento della struttura organizzativa della società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti gestionali.

Ai sensi dell'art. 14 del Dlgs 39/2010 civile abbiamo svolto il controllo contabile della Vostra società e abbiamo riscontrato la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione degli accadimenti di gestione, per cui possiamo affermare che il Bilancio, nel suo complesso, rispecchia in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società, unitamente al risultato economico.

Il controllo contabile è stato svolto in modo coerente con le dimensioni della Società e con il suo assetto organizzativo. Le verifiche a campione hanno riguardato un segmento significativo degli accadimenti gestionali, in ogni caso bastevoli alla valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri utilizzati, così come della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Organo Amministrativo.

Nel corso dell'esercizio abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, il cui svolgimento e le azioni deliberate sono sempre state rispettose delle norme statutarie e di legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE E VALUTAZIONE DEL BILANCIO:

Per la redazione del Bilancio, che dal nostro esame è risultato conforme alle risultanze contabili della società, l'Organo Amministrativo non ha derogato alle norme di cui agli artt. 2423 comma 4, e segg. del Codice Civile.

In particolare:

- Le riunioni del Consiglio di Amministrazione si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Da tutto quanto emerso durante le riunioni svolte e dalle informazioni assunte dagli Amministratori, sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Sono state eseguite periodiche visite di controllo presso gli uffici amministrativi della società.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dei responsabili delle funzioni, unitamente all'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Nel corso dell'esercizio non risultano presentate dai soci denunce o esposti ai sensi dell'art. 2408 c.c.
- Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi.
- Abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al Bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 - c.4 - c.c.
- In considerazione del fatto che non sono state deliberate distribuzioni di utili, il Collegio non solleva obiezioni all'operato degli amministratori.
- Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

GIUDIZIO SUL BILANCIO DI ESERCIZIO:

Il Collegio attesta che il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013 corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e presenta, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale - finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio, secondo corrette norme di legge.

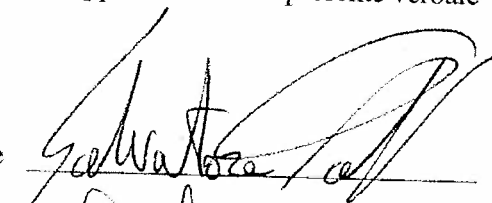
Per tutto quanto precede il Collegio Sindacale, come sopra costituito, non rileva motivi ostativi all'approvazione del progetto di Bilancio d'esercizio al 31/12/2013, così come redatto dagli Amministratori, per cui voglia l'Assemblea adottare le relative delibere, in particolare in merito alla copertura della perdita di Euro 17.728,00

SORRENTO, 14/04/2014

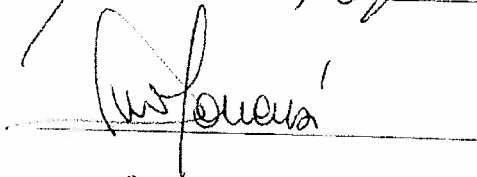
Ultimate le verifiche alle ore 17.30 il presidente del Collegio Sindacale dichiara sciolta la seduta, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale

IL COLLEGIO SINDACALE

Presidente Dott. Pollio Salvatore



Sindaco Dott. Mancusi Luigi



Sindaco Dott. Wirth Robert

