

PULCHRA AMBIENTE SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA BARBACANI 2 - 66054 VASTO (CH)
Codice Fiscale	01842430694
Numero Rea	CH 000000132561
P.I.	01842430694
Capitale Sociale Euro	103.200 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	459.189	336.639
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni (B)	460.189	337.639
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.641.295	4.273.146
Totale crediti	5.641.295	4.273.146
IV - Disponibilità liquide	16.505	4.391
Totale attivo circolante (C)	5.657.800	4.277.537
D) Ratei e risconti	65.884	52.057
Totale attivo	6.183.873	4.667.233
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	103.200	103.200
IV - Riserva legale	174.270	174.270
VI - Altre riserve	112.282	56.333
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	378.919	568.967
Totale patrimonio netto	768.671	902.770
B) Fondi per rischi e oneri	430.000	200.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	496.997	459.644
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.393.373	3.067.046
esigibili oltre l'esercizio successivo	84.717	1.987
Totale debiti	4.478.090	3.069.033
E) Ratei e risconti	10.115	35.786
Totale passivo	6.183.873	4.667.233

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.868.311	4.689.085
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	17.550	51.338
altri	81.310	118.194
Totale altri ricavi e proventi	98.860	169.532
Totale valore della produzione	4.967.171	4.858.617
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	347.096	337.133
7) per servizi	1.195.890	1.150.693
8) per godimento di beni di terzi	395.556	475.805
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.536.684	1.314.501
b) oneri sociali	340.331	374.712
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	68.491	67.104
c) trattamento di fine rapporto	68.491	67.104
Totale costi per il personale	1.945.506	1.756.317
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	144.549	131.920
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	144.549	131.920
Totale ammortamenti e svalutazioni	144.549	131.920
12) accantonamenti per rischi	230.000	100.000
14) oneri diversi di gestione	65.692	36.014
Totale costi della produzione	4.324.289	3.987.882
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	642.882	870.735
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	21	89
Totale proventi diversi dai precedenti	21	89
Totale altri proventi finanziari	21	89
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	42.353	26.341
Totale interessi e altri oneri finanziari	42.353	26.341
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(42.332)	(26.252)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	600.550	844.483
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	284.881	303.016
imposte differite e anticipate	(63.250)	(27.500)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	221.631	275.516
21) Utile (perdita) dell'esercizio	378.919	568.967

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	378.919	568.967
Imposte sul reddito	221.631	275.516
Interessi passivi/(attivi)	42.345	26.285
(Dividendi)	(513.019)	(463.917)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	129.876	406.851
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	267.354	167.104
Ammortamenti delle immobilizzazioni	144.549	131.920
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	411.903	299.024
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	541.779	705.875
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.203.365)	(324.276)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	201.387	21.638
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(13.827)	12.018
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(25.671)	35.786
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.041.476)	(254.834)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(499.697)	451.041
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(18.510)	(26.252)
(Imposte sul reddito pagate)	(126.664)	(326.059)
(Utilizzo dei fondi)	(27.886)	(16.980)
Totale altre rettifiche	(173.060)	(369.291)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(672.757)	81.750
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(264.482)	(124.365)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(264.482)	(124.365)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	900.000	-
(Rimborso finanziamenti)	(252.643)	(12.266)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	647.357	(12.266)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(289.882)	(54.881)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.674	4.418
Danaro e valori in cassa	717	563
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.391	4.981
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	15.637	3.674
Danaro e valori in cassa	868	717
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	16.505	4.391

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

PULCHRA AMBIENTE SPA
Piazza Barbacani, 2 - 66054 Vasto (CH)
Capitale sociale: €. 103.200,00 i.v.
Codice fiscale: 01842430694 - Partita IVA: 01842430694
Iscritta presso il registro delle imprese di CHIETI
Numero R.E.A.: 132561

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB) e con l'accordo del collegio sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- gli schemi di bilancio sono stati modificati in attuazione del d.lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla direttiva n. 34/2013 dell'U.E., nonché dei principi contabili aggiornati per effetto del d.lgs. 139/2015;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La Pulchra Ambiente Spa, nel rispetto dell'oggetto sociale, ha erogato nel corso dell'anno servizi di igiene urbana per il Comune di Vasto, così come previsto dalla convenzione in essere tra le parti.

In particolare, la raccolta differenziata domiciliare è stata implementata anche in località Vasto Marina, area che, in precedenza, era servita con il servizio tradizionale a cassonetti stradali.

Il servizio è iniziato il 20 giugno 2016 ottenendo buoni risultati; rispetto al periodo giugno/agosto 2015 i dati sono i seguenti:

DATI DI RACCOLTA (kg.)	GIU-LUG- AGO 2015	GIU-LUG-AGO 2016	SALDO
TOTALE RIFIUTI RACCOLTI	<i>6.148.770</i>	<i>5.654.730</i>	<i>- 494.040</i>
RIFIUTI INDIFFERENZIATI	<i>3.640.580</i>	<i>2.341.420</i>	<i>- 1.299.160</i>
RIFIUTI DIFFERENZIATI	<i>2.508.190</i>	<i>3.313.310</i>	<i>+ 805.160</i>

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio al 31/12/2016 sono sostanzialmente conformi a quelli adottati negli esercizi precedenti.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 co.4 e all'art. 2423 bis co.2.

Più nel particolare, nella formazione del bilancio al 31/12/2016, sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni che seguono, i criteri di valutazione esplicitati ad ognuna di esse.

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I- Immobilizzazioni Immateriali

Nel Bilancio non risultano iscritte immobilizzazioni immateriali.

B) II- Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione intendendosi, con tale espressione, a seconda dei casi:

- a) il prezzo pagato a terzi per l'acquisto dei beni maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione;
- b) il valore d'apporto, peritato e controllato ai sensi di legge, per i beni ricevuti in occasione di operazioni di conferimento di aziende o rami aziendali;
- c) il costo indirettamente sostenuto con l'acquisto di pacchetti azionari per i beni ricevuti da società che sono state successivamente incorporate. I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti applicando le aliquote massime fiscalmente consentite applicando i coefficienti ministeriali di cui al D.M 31/12/1988.

Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare.

L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l' esercizio della sua alienazione oppure con quella in cui, a seguito di un ultimo stanziamento di quote, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene.

I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
----------------------------------	-------------

Impianti, macchinario	da 9% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 15% a 25%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	dal 12% al 20%

B) III- Immobilizzazioni Finanziarie

Le partecipazioni, che rappresentano per la società delle vere e proprie immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al loro costo di acquisizione o di sottoscrizione (art. 2426) n.1. Le informazioni richieste al punto 4 dell'art. 2427 sono raccolte nell'apposito prospetto.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze.

Materie prime, sussidiarie e di consumo; prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; prodotti finiti e merci (art.2427 n.1 e 4; art.2426, n.9, 10 e 12). Alcuna rimanenza di merci, materie prime o materiali di consumo si è verificata alla data di chiusura dell'esercizio.

C) II Crediti (art.2427 n. 1,4,6; art.2426 n.8)

I crediti sono esposti nell'attivo circolante in funzione della loro natura, valutati e iscritti prudenzialmente secondo il presumibile valore di realizzazione.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione se dovuto. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Crediti v/clienti

I crediti v/s i clienti derivano dalle prestazioni di servizi che rientrano nell'attività propria dell'azienda; sono iscritti al valore nominale e al netto delle note di credito.

Crediti tributari

In questa voce sono iscritti, tra gli altri, i crediti per Iva e per imposte versate.

Crediti v/altri

In questa voce avente carattere residuale sono iscritti tutti i crediti che non possono essere annoverati nelle voci precedenti.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

PARTECIPAZIONI

La società non detiene alcuna quota, azione o titolo da iscrivere in bilancio che considera, in virtù della loro destinazione, come investimenti di breve periodo destinati ad un rapido realizzo.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Il saldo di Euro 16.505,12 comprende le seguenti voci:

- € 867,88 denaro in cassa;
- € 12.099,27 saldo attivo del conto corrente presso la Banca Popolare dell'Emilia Romagna Soc.Coop.;
- € 3.537,97 saldo attivo del conto corrente presso la Banca dell'Adriatico.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI E PASSIVI

I ratei e risconti dell'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare allo esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I. CAPITALE SOCIALE

Il capitale sociale ammonta ad € 103.200,00 e risulta interamente versato.

IV. RISERVA LEGALE

La riserva legale ammonta ad € 174.270,47 ed ha raggiunto un quinto del capitale sociale.

VII. ALTRE RISERVE

Riserva straordinaria

La riserva straordinaria comprende gli accantonamenti degli utili relativi agli esercizi 2014 e 2015.

Riserva per imposte anticipate

Questa riserva comprende quota parte dell'utile netto che l'assemblea ha deliberato di accantonare in un apposito fondo; tale importo deriva dal calcolo delle imposte anticipate rilevate al 31.12.2015.

IX. UTILE (perdita) d'esercizio

In questa voce si evidenzia l'utile dell'esercizio emergente dalla differenza tra i costi ed i ricavi imputati a Conto economico ed ammonta ad € 378.919,37.

B) FONDO PER RISCHI E ONERI

E' istituito a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza. L'ammontare del fondo rischi oneri futuri iscritto in bilancio è pari ad euro 430.000,00 di cui:

- € 380.000,00 si riferiscono a somme che prudenzialmente vengono accantonate per coprire possibili rischi relativi a contenziosi in corso e di cui alla data odierna non è possibile determinare l'esito;
- € 50.000,00 si riferiscono ad accantonamenti per spese legali per contenziosi in atto.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il debito del TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrispondente all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, comprensive delle rivalutazioni e al netto degli acconti erogati.

D) DEBITI

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale. L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

I debiti, iscritti al valore nominale, si riferiscono alla seguenti voci:

Debiti v/banche: sono esposti i debiti a fronte di anticipazioni, di scoperti di c/c e di finanziamenti;

Debiti v/fornitori: sono iscritti i debiti in essere nei confronti di fornitori per l'acquisizioni di beni e servizi, compresi i debiti per fatture da ricevere al netto di note di credito da ricevere.

Debiti tributari: sono indicati i debiti tributari certi. I debiti per le imposte maturate sull'utile di esercizio sono esposte al netto dei crediti in essere per acconti versati e per ritenute subite.

Debiti v/istituti previdenziali: questa voce accoglie i debiti che l'impresa ha nei confronti degli istituti previdenziali che derivano sia da rapporti di lavoro dipendente che da altri tipi di collaborazione.

Debiti v/altri: in questa voce si evidenziano i debiti che non hanno trovato collocazione nelle voci precedenti.

COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Nella voce *1) Ricavi vendite e prestazioni* sono iscritti i proventi derivanti dall'attività caratteristica di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Nella voce *5) Altri ricavi e proventi vari* sono inseriti, tra gli altri, i proventi derivanti dal credito d'imposta richiesto per recuperare le accise sul carburante e dal rimborso assicurativo a seguito di furto di un automezzo e per risarcimento di un sinistro.

I costi delle merci, materie prime e di consumo sono iscritti al valore di acquisto compresi di oneri accessori direttamente imputabili ai beni stessi.

I costi per l'acquisto di servizi sono iscritti in bilancio secondo il criterio di corretta competenza economica: essi sono considerati di competenza se nel corso dell'esercizio è avvenuta l'esecuzione delle prestazioni o la maturazione di corrispettivi periodici rispettando in ogni caso la correlazione con i ricavi cui si riferiscono. I costi per "Godimento beni di terzi" sono iscritti in bilancio secondo un criterio di corretta imputazione temporale.

In deroga al principio generale della prevalenza della sostanza sulla forma, i canoni periodici per i beni in leasing sono iscritti contabilizzando nel conto economico il costo degli stessi.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I proventi e gli oneri finanziari sono imputati al conto economico al momento in cui maturano.

20) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, ANTICIPATE E DIFFERITE

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

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

1. *Imposte correnti: € 284.881,00*

Di cui:

- IRES € 221.219,00
- IRAP € 63.662,00

2. *Imposte anticipate: € 63.250,00*

Le imposte anticipate per l'anno 2016 sono state rilevate in relazione all'accantonamento effettuato in bilancio per passività potenziali (con l'incremento del relativo Fondo per rischi ed oneri).

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	439.823	883.294	44.806	1.367.923
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	253.328	735.759	42.197	1.031.284
Valore di bilancio	186.495	147.535	2.609	336.639
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	108.775	154.389	1.318	264.482
Ammortamento dell'esercizio	85.511	58.256	782	144.549
Altre variazioni	217	2.400	-	2.617
Totale variazioni	23.481	98.533	536	122.550
Valore di fine esercizio				
Costo	548.598	1.037.683	46.124	1.632.405
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	338.622	791.615	42.979	1.173.216
Valore di bilancio	209.976	246.068	3.145	459.189

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000
Valore di fine esercizio		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari ad € 5.641.295,00.

La composizione è così rappresentata:

Codice	Descrizione	Entro esercizio	Oltre esercizio	Consistenza finale
CII	CREDITI	5.641.295	-	5.641.295
	Crediti v/clienti	5.134.687	-	5.134.687

	Crediti tributari	387.085	-	387.085
	Crediti per imposte anticipate	118.250	-	118.250
	Crediti v/altri	1.273	-	1.273

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.931.321	1.203.366	5.134.687	5.134.687
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	249.966	137.119	387.085	387.085
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	55.000	63.250	118.250	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	36.859	(35.586)	1.273	1.273
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.273.146	1.368.149	5.641.295	5.523.045

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.674	11.963	15.637
Denaro e altri valori in cassa	717	151	868
Totale disponibilità liquide	4.391	12.114	16.505

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	52.057	13.827	65.884
Totale ratei e risconti attivi	52.057	13.827	65.884

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad euro 768.670,89. Il capitale sociale ammontante ad euro 103.200,00 è rappresentato da azioni ordinarie ed alla data di chiusura dell'esercizio è interamente versato. Il valore nominale per quota risulta essere pari ad euro 5,16 per un totale di 20.000 azioni.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	103.200	-	-	-		103.200
Riserva legale	174.270	-	-	-		174.270
Altre riserve						
Riserva straordinaria	28.833	-	-	28.448		57.281
Varie altre riserve	27.500	-	-	27.500		55.002
Totale altre riserve	56.333	-	-	55.948		112.282
Utile (perdita) dell'esercizio	568.967	513.019	(55.948)	-	378.919	378.919
Totale patrimonio netto	902.770	513.019	(55.948)	55.948	378.919	768.671

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	103.200	B	103.200
Riserva legale	174.270	B	174.270
Altre riserve			
Riserva straordinaria	57.281		57.281
Varie altre riserve	55.002		-
Totale altre riserve	112.282		57.281
Totale	389.753		334.751
Quota non distribuibile			334.751

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	200.000	200.000
Variations nell'esercizio		

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Accantonamento nell'esercizio	230.000	230.000
Totale variazioni	230.000	230.000
Valore di fine esercizio	430.000	430.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	459.644
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	496.997
Totale variazioni	496.997
Valore di fine esercizio	496.997

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per € 4.478.090,00.
La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Codice	Descrizione	Entro esercizio	Oltre esercizio	Consistenza finale
D	DEBITI	4.393.373	84.717	4.478.090
	Debiti v/banche	1.112.534	84.717	1.197.251
	Debiti v/fornitori	914.690	-	914.690
	Debiti Tributarî	233.363	-	233.363
	Debiti v/ist. Previd.	51.861	-	51.861
	Altri debiti	2.080.925	-	2.080.925

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	690.673	506.578	1.197.251	1.112.534	84.717
Debiti verso fornitori	713.303	201.387	914.690	914.690	-
Debiti tributari	96.677	136.686	233.363	233.363	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	59.226	(7.365)	51.861	51.861	-
Altri debiti	1.509.154	571.771	2.080.925	2.080.925	-
Totale debiti	3.069.033	1.409.057	4.478.090	4.393.373	84.717

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	35.786	(25.671)	10.115

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	35.786	(25.671)	10.115

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi del n. 22-ter dell'art. 2427 c.c. si comunica che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n.22-quater del codice civile, si precisa che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo che abbiano influito sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Nota integrativa, parte finale

Compensi amministratore delegato e collegio sindacale

Compenso amministratore delegato	Valore 13.690
Corrispettivi spettanti al collegio sindacale	22.954

CONTRATTI DI LEASING

Per i contratti di leasing della società, fermo restando l'iscrizione dei canoni periodici e l'assimilazione delle operazioni al noleggio con facoltà di riscattare i beni strumentali, si evidenzia che qualora la contabilizzazione fosse avvenuta con il metodo finanziario l'utile civilistico non avrebbe subito modifiche rilevanti.

I contratti in essere alla data del 31.12.16 sono:

- ALBA LEASING S.p.A n. 1054241/1 Autoveicolo Nissan Cabstar 120.35
- ALBA LEASING S.p.A n. 1073130/1 Spazzatrice stradale Bucher mod.Citycat 5006
- ALBA LEASING S.p.A n. 1054240/1 Gru Marchesi M 12000 RT 01.70
- ALBA LEASING S.p.A n. 1053076/1 Autoveicolo Fiat Doblò 1,6 MJT.

La società, nell'anno di imposta 2015, aveva riportato nella sezione "CONTI D'ORDINE" tra Gli Altri Conti d'Ordine, il valore attuale dei contratti stipulati per i beni acquisiti in locazione finanziaria. Tale valore al termine dell'esercizio 2016 ammonta ad euro 114.514,16.

ESONERO DELLA REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

In relazione al disposto del IV° comma dell'art-bis del Codice Civile che richiama i numeri 3) e 4) dell'art.2428, si precisa che la società non detiene sia quote proprie sia quote o azioni di società controllanti anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. La società è pertanto esonerata, sempre ai sensi del sopracitato art.2435-bis del c.c., dalla redazione della "relazione sulla gestione" prevista dall'art.2428 del c.c.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio il Consiglio di Amministrazione, in ossequio all'art.24.3 dello Statuto, ne propone la distribuzione agli azionisti, visto che la riserva legale ha raggiunto e superato il limite previsto dall'art.2430 c.c.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la proposta di destinazione dell'utile come sopra indicata.

Si fa presente che, a seguito delle nuove disposizioni legislative in materia di bilancio introdotte dal D.Lgs. 139/2015 e dei nuovi principi contabili emanati dall'OIC in data 22/12 /2016, la società con verbale del 21.03.2017 si è avvalsa della facoltà di differire il termine per l'approvazione del bilancio ai sensi dell'art. 2364 del C.C. co. 2. Tale facoltà è prevista, tra l'altro, dallo Statuto sociale all'art.9.2.

L'Amministratore Delegato

Dott.ssa Paola Vitelli