

# PULCHRA AMBIENTE SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

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

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.367.923	1.243.558
Ammortamenti	1.031.284	899.363
Totale immobilizzazioni materiali	336.639	344.195
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni (B)	337.639	345.195
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.273.146	3.688.366
Totale crediti	4.273.146	3.688.366
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	4.391	4.981
Totale attivo circolante (C)	4.277.537	3.693.347
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	52.057	64.075
Totale attivo	4.667.233	4.102.617
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	103.200	103.200
IV - Riserva legale	174.270	174.270
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	28.833	0
Varie altre riserve	27.500	0
Totale altre riserve	56.333	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	568.967	576.654
Utile (perdita) residua	568.967	576.654
Totale patrimonio netto	902.770	854.124
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	200.000	100.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	459.644	410.956
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.067.046	2.722.237
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.987	15.300
Totale debiti	3.069.033	2.737.537
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	35.786	0
Totale passivo	4.667.233	4.102.617

## Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	191.207	218.426
Totale conti d'ordine	191.207	218.426

# Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.689.085	4.653.304
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	51.338	0
altri	118.194	124.275
Totale altri ricavi e proventi	169.532	124.275
Totale valore della produzione	4.858.617	4.777.579
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	337.133	395.025
7) per servizi	1.150.693	1.101.483
8) per godimento di beni di terzi	475.805	473.522
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.314.501	1.261.943
b) oneri sociali	374.712	306.663
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	67.104	60.074
c) trattamento di fine rapporto	67.104	60.074
Totale costi per il personale	1.756.317	1.628.680
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	131.920	123.375
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	131.920	123.375
Totale ammortamenti e svalutazioni	131.920	123.375
12) accantonamenti per rischi	100.000	100.000
14) oneri diversi di gestione	36.014	26.865
Totale costi della produzione	3.987.882	3.848.950
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	870.735	928.629
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	89	535
Totale proventi diversi dai precedenti	89	535
Totale altri proventi finanziari	89	535
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	26.341	35.410
Totale interessi e altri oneri finanziari	26.341	35.410
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(26.252)	(34.875)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	844.483	893.754
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	303.016	323.150
imposte anticipate	27.500	6.050
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	275.516	317.100
23) Utile (perdita) dell'esercizio	568.967	576.654

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## 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 31/12/2015

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 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;

- 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 Spa nel corso dell'anno, nel rispetto dell'oggetto sociale, ha erogato servizi di igiene urbana nei confronti del Comune di Vasto, così come previsto dalla convenzione in essere stipulata nel 1998. La raccolta differenziata domiciliare è ormai implementata in tutto il territorio comunale, compreso le contrade periferiche, eccetto loc. Marina di Vasto.

Nell'anno 2015 sono stati raccolti rifiuti urbani per poco più di 19.000 ton, di cui circa 9.000 in forma differenziata. Pertanto i rifiuti avviati a recupero su base annua sono stati circa il 48% del totale, con punte del 52% nei mesi invernali. Il totale dei rifiuti raccolti ha visto un leggero incremento rispetto all'anno precedente.

Sono stati svolti ulteriori servizi per conto del Comune di Vasto circa il trasporto e lo smaltimento di materiali non contemplati nel servizio ordinario, quali ad esempio i rifiuti inerti e i toner.

Nel corso dell'anno è stata implementato un sistema di georeferenziazione di tutti i veicoli di servizio. Lo strumento, grazie alla rilevazione satellitare delle box installate a bordo, permette il controllo da remoto, in tempo reale, del movimento dei mezzi.

Particolarmente rilevanti per la gestione operativa sono state le indagini di mercato sulle condizioni applicate dalle piattaforme ecologiche per la valorizzazione di plastica e metalli e per l'acquisto di nuova spazzatrice Euro 6, espletate dagli uffici secondo i regolamenti aziendali e ispirandosi a trasparenza e imparzialità.

Nell'anno 2015, inoltre, è stato emesso e approvato il nuovo **REGOLAMENTO PER RECLUTAMENTO DEL PERSONALE E CONFERIMENTO DEGLI INCARICHI**.

Il sito aziendale è stato adeguato ai principi di trasparenza, con l'apposita sezione "Società trasparente", secondo le norme applicabili.

Le iniziative di comunicazione hanno riguardato l'arricchimento del sito internet [www.pulchrambiente.it](http://www.pulchrambiente.it) e la collaborazione al progetto "Stappiamo e Raccogliamo per l'AIIRC (raccolta tappi in plastica presso le scuole vastesi).

### **CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio al 31/12/2015 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 31/12/2015, 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.

La società a cui si riferisce la partecipazione è stata posta in liquidazione in data 2 dicembre 2010, operazione ancora in corso al 31/12/2015, pertanto non si procede ad effettuare nessuna svalutazione in quando vi è una ragionevole certezza di ottenere il rimborso totale della quota di partecipazione.

## **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 iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. L'ammontare dei crediti così iscritti è coincidente al "presumibile valore di realizzo".

#### **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 quali crediti verso il personale dipendente e crediti diversi.

### ***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 4.391,00 comprende le seguenti voci:

- € 717,13 denaro in cassa;
- € 3.673,86 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**

L'assemblea ha deliberato l'accantonamento del 5% dell'utile al fondo di riserva straordinaria in luogo del fondo di riserva legale.

##### **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 31.12.2014.

#### **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 € 568.966,97.

### **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 200.000,00 di cui:

- € 180.000,00 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;
- € 20.000,00 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

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.

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, fermo restando le informazioni nell'apposito prospetto in ordine agli effetti che si sarebbero determinati nello stato patrimoniale e nel conto economico qualora le operazioni di leasing finanziario fossero state rilevate in bilancio secondo la metodologia finanziaria.

### **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

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

### **E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

Sono iscritti i proventi e gli oneri non derivanti dalla gestione ordinaria dell'azienda.

## **22) 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: € 303.016,02*

Di cui:

- IRES € 245.804,74
- IRAP € 57.211,28

2. *Imposte anticipate: € 27.500,00*

Le imposte anticipate per l'anno 2015 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 Attivo

### Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

## Immobilizzazioni materiali

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	371.897	827.454	44.207	1.243.558
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	184.947	672.868	41.548	899.363
Valore di bilancio	186.950	154.586	2.659	344.195
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	67.926	55.840	599	124.365
Ammortamento dell'esercizio	68.381	62.891	649	131.921
Totale variazioni	(455)	(7.051)	(50)	(7.556)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
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

## Immobilizzazioni finanziarie

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000

## Attivo circolante

### Attivo circolante: crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari ad € 4.273.146,00.

La composizione è così rappresentata:

Codice	Descrizione	Entro esercizio	Oltre esercizio	Consistenza finale
<b>CII</b>	<b>CREDITI</b>	<b>4.273.146</b>	-	<b>4.273.146</b>
	Crediti v/clienti	3.931.321	-	3.931.321
	Crediti tributari	249.966	-	249.966
	Crediti per imposte anticipate	55.000	-	55.000
	Crediti v/altri	36.859	-	36.859

#### Variazioni 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	3.607.046	324.275	3.931.321	3.931.321
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	45.497	204.469	249.966	249.966
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	27.500	27.500	55.000	55.000
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.323	28.536	36.859	36.859
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.688.366</b>	<b>584.780</b>	<b>4.273.146</b>	<b>4.273.146</b>

#### Attivo circolante: disponibilità liquide

##### Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.810	(136)	3.674
Denaro e altri valori in cassa	563	154	717
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>4.981</b>	<b>18</b>	<b>4.391</b>

#### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	64.075	(12.018)	52.057
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>64.075</b>	<b>(12.018)</b>	<b>52.057</b>

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad euro 902.770. 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 o facoltativa	0	-	-	28.833		28.833
Varie altre riserve	0	-	-	27.500		27.500
Totale altre riserve	0	-	-	56.333		56.333
Utile (perdita) dell'esercizio	576.654	520.321	56.333	-	568.967	568.967
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>854.124</b>	<b>520.321</b>	<b>56.333</b>	<b>56.333</b>	<b>568.967</b>	<b>902.770</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'art.2727, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	103.200	B	103.200
Riserva legale	174.270	B	174.270
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	28.833		28.833
Varie altre riserve	27.500		-
Totale altre riserve	56.333		28.833
<b>Totale</b>	<b>333.803</b>		<b>306.303</b>
<b>Quota non distribuibile</b>			<b>306.303</b>

### Fondi per rischi e oneri

#### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	100.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	100.000
<b>Totale variazioni</b>	100.000
Valore di fine esercizio	200.000

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	410.956
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	65.668
Utilizzo nell'esercizio	16.980
<b>Totale variazioni</b>	48.688
Valore di fine esercizio	459.644

## Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per € 3.069.033,00.

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Codice	Descrizione	Entro esercizio	Oltre esercizio	Consistenza finale
<b>D</b>	<b>DEBITI</b>	<b>3.067.046</b>	<b>1.987</b>	<b>3.069.033</b>
	Debiti v/banche	688.686	1.987	690.673
	Debiti v/fornitori	713.303	-	713.303
	Debiti Tributarî	96.677	-	96.677
	Debiti v/ist. Previd.	59.226	-	59.226
	Altri debiti	1.509.154	-	1.509.154

### 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	203.371	487.302	690.673	688.686	1.987
Debiti verso fornitori	691.665	21.638	713.303	713.303	-
Debiti tributarî	318.440	(221.763)	96.677	96.677	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	64.122	(4.896)	59.226	59.226	-
Altri debiti	1.459.939	49.215	1.509.154	1.509.154	-
<b>Totale debiti</b>	<b>2.737.537</b>	<b>331.496</b>	<b>3.069.033</b>	<b>3.067.046</b>	<b>1.987</b>

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	35.786	35.786
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>35.786</b>	<b>35.786</b>



## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

### Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
<b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	568.967	576.654
Imposte sul reddito	275.516	317.100
Interessi passivi/(attivi)	26.285	22.903
(Dividendi)	(463.917)	(163.034)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	406.851	759.673
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	167.104	160.074
Ammortamenti delle immobilizzazioni	131.920	123.375
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	299.024	283.449
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	705.875	1.043.122
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(324.276)	(315.518)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	21.638	83.998
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	12.018	12.271
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	35.786	(884)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(254.834)	(220.133)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	451.041	822.989
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(26.252)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(326.059)	(438.984)
(Utilizzo dei fondi)	(16.980)	(62.992)
Totale altre rettifiche	(369.291)	(501.976)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
Flussi da disinvestimenti	4.981	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	4.391	4.981

## Nota Integrativa parte finale

### *Compensi amministratore delegato e collegio sindacale*

Compenso amministratore delegato	Valore 13.690
Corrispettivi spettanti al collegio sindacale	16.086

### **CONTRATTI DI LEASING**

Nei conti d'ordine sono evidenziati gli impegni assunti dalla società per l'acquisto di beni mobili in Leasing e sono indicati al loro valore contrattuale. Il valore riportato è pari all'importo dei canoni ancora da pagare oltre ancora a quello costituito dal prezzo di riscatto del bene, così come stabilito dall' art. 2427 comma 1) num. 22 del C.C.

La società ha in essere ventuno contratti il cui costo complessivo al concedente è evidenziato nei prospetti di seguito elencati con delle tabelle.

	CONTRATTO N. 1016247/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 304,04
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 19.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 2.375,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 19.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 50,29

	CONTRATTO N. 1029224/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/12/2011 DATA FINE: 01/12/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 2.483,62
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 15.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 1.875,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 15.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 178,71

	CONTRATTO N. 1021861/1 ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE < 35Q. DATA INIZIO: 01/07/2011 DATA FINE: 01/07/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 2.792,88

2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 34.500,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 4.312,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 34.500,00
5)	Interessi di competenza	€ 182,15
	<b>CONTRATTO N. 1014162/1</b> ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE < 35Q. DATA INIZIO: 01/01/2011 DATA FINE: 01/01/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 0,00
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 34.500,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 4.312,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 34.500,00
5)	Interessi di competenza	€ 70,35

	<b>CONTRATTO N. 1021870/1</b> ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE < 35Q. DATA INIZIO: 01/07/2011 DATA FINE: 01/07/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 2.792,88
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 34.500,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 4.312,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 34.500,00
5)	Interessi di competenza	€ 182,15

	<b>CONTRATTO N. 1016228/1</b> ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 1.114,42
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 69.636,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 8.704,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 69.636,00
5)	Interessi di competenza	€ 184,90

	<b>CONTRATTO N. 1022809/1</b> ALBA LEASING - AUTOVEICOLI IND.LI > 35Q. DATA INIZIO: 01/07/2011 DATA FINE: 01/07/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 5.424,05
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 67.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 8.375,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 67.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 354,14

	<b>CONTRATTO N. 1054240/1</b> ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/04/2014 DATA FINE: 01/04/2019	Anno 2015
--	--	--------------

1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 24.443,64
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 41.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 10.250,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 15.375,00
5)	Interessi di competenza	€ 1.229,50

	CONTRATTO N. 1022827/1 ALBA LEASING - AUTOVEICOLI IND.LI > 35Q. DATA INIZIO: 01/08/2011 DATA FINE: 01/08/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 8.921,57
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 92.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 11.500,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 92.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 525,37

	CONTRATTO N. 1014734/1 ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE < 35Q. DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 552,63
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 34.500,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 4.312,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 34.500,00
5)	Interessi di competenza	€ 93,34

	CONTRATTO N. 1016232/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 641,10
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 40.060,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 5.007,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 40.060,00
5)	Interessi di competenza	€ 106,33

	CONTRATTO N. 1029226/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/12/2011 DATA FINE: 01/12/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 2.483,62
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 15.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 1.875,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 15.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 178,71

	CONTRATTO N. 1016241/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 1.071,67
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 66.964,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 8.370,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 66.964,00
5)	Interessi di competenza	€ 177,82

	CONTRATTO N. 1016244/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 304,04
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 19.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 2.375,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 19.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 50,29

	CONTRATTO N. 1022825/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/08/2011 DATA FINE: 01/08/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 4.363,81
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 45.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 5.625,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 45.000,00
5)	Interessi di competenza	€ 256,96

	CONTRATTO N. 1054241/1 ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE < 35 Q. DATA INIZIO: 01/02/2014 DATA FINE: 01/02/2019	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 18.283,29
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 32.250,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 8.062,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 12.093,75
5)	Interessi di competenza	€ 927,62

	CONTRATTO N. 1053076/1 ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE < 35 Q. DATA INIZIO: 01/01/2014 DATA FINE: 01/01/2019	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 7.448,82
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 13.518,57
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 3.379,64

4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 5.069,46
5)	Interessi di competenza	€ 379,74

	CONTRATTO N. 1014728/1 ALBA LEASING - VEICOLO COMM.LE <35 Q. DATA INIZIO: 01/03/2011 DATA FINE: 01/03/2016	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 552,63
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 34.500,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 4.312,50
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 34.500,00
5)	Interessi di competenza	€ 93,34

	CONTRATTO N. 1073130/1 ALBA LEASING - MOBILIARE DATA INIZIO: 01/08/2015 DATA FINE: 01/08/2020	Anno 2015
1)	Valore attuale dei canoni non scaduti	€ 99.240,50
2)	Costo sostenuto dalla società concedente	€ 121.000,00
3)	Relativo ammortamento annuale	€ 15.125,00
4)	Fondo ammortamento figurativo	€ 15.125,00
5)	Interessi di competenza	€ 1.180,89

#### In particolare :

- per valore dei canoni non scaduti s'intende il valore attuale delle rate non scadute in base al tasso di interesse effettivo che coincide con il saggio indicato nel contratto;

- per costo sostenuto dalla società concedente s'intende il valore del bene locato all'atto della stipula del contratto di leasing;

- gli ammortamenti figurativi sono calcolati sul valore del bene locato applicando i coefficienti ministeriali che esprimono il deperimento del bene e la residua possibilità di utilizzazione;

- il fondo ammortamento è determinato dalla somma degli ammortamenti figurativi a partire dall'anno del contratto di leasing alle date indicate;

### 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, propone di destinare il 5% dello stesso a riserva

straordinaria e distribuire la differenza 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 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile come sopra indicata.

**L'Amministratore Delegato**

*Dott.ssa Paola Vitelli*

*"La sottoscritta Giovanna Greco, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società"*