

PENISOLAVERDE S.p.A.

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012
(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

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.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
2) Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicita'	7.589	15.178
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	9.790	0
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	867	1.156
7) Altre immobilizzazioni immateriali	76.366	90.043
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	94.612	106.377
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	1.604	2.775
2) Impianti e macchinario	1.327	1.096
3) Attrezzature industriali e commerciali	169.259	160.999
4) Altri beni	437.848	466.321
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	610.038	631.191
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
d) Crediti verso altri		

<i>d1) esigibili entro es. succ.</i>	62.151	62.151
d TOTALE Crediti verso altri	62.151	62.151
2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	62.151	62.151
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	62.151	62.151
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	766.801	799.719
C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
1) materie prime, suss. e di cons.	82.674	78.745
I TOTALE RIMANENZE	82.674	78.745
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	2.609.654	2.740.836
1 TOTALE Clienti:	2.609.654	2.740.836
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	154.065	34.859
4-bis TOTALE Crediti tributari	154.065	34.859
4-ter) Imposte anticipate		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	19.402	19.634
4-ter TOTALE Imposte anticipate	19.402	19.634
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	11.435	13.056
5 TOTALE Altri (circ.):	11.435	13.056
II TOTALE CREDITI VERSO:	2.794.556	2.808.385
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	18.989	41.737
3) Danaro e valori in cassa	306	1.259
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	19.295	42.996
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.896.525	2.930.126
D)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	47.957	65.035
D TOTALE RATEI E RISCONTI	47.957	65.035

TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.711.283	3.794.880
---	-----------	-----------

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
-------------------------------------	-------------------	-------------------

A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale	103.200	103.200
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	3.663	3.456
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
m) Riserva per arrotondamento unita' di euro	1	0
u) Altre riserve di utili	9.012	5.072
VII TOTALE Altre riserve:	9.013	5.072
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	14.422	4.147
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	14.422	4.147
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	130.298	115.875

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

2) per imposte, anche differite	18.045	24.087
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	18.045	24.087

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	319.722	331.021
--	----------------	----------------

D) DEBITI

4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	329.160	270.539
b) esigibili oltre esercizio successivo	8.333	12.176
4 TOTALE Debiti verso banche	337.493	282.715
5) Debiti verso altri finanziatori		
a) esigibili entro esercizio successivo	19.414	11.965

5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	19.414	11.965
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.751.821	1.993.748
7 TOTALE Debiti verso fornitori	1.751.821	1.993.748
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	354.893	310.485
12 TOTALE Debiti tributari	354.893	310.485
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	149.656	179.166
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	149.656	179.166
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	527.708	458.167
14 TOTALE Altri debiti	527.708	458.167
D TOTALE DEBITI	3.140.985	3.236.246
E)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	102.233	87.651
E TOTALE RATEI E RISCONTI	102.233	87.651
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.711.283	3.794.880

CONTI D' ORDINE	31/12/2012	31/12/2011
2)IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER		
2) Beni di terzi presso di noi :		
<i>c) in leasing</i>	230.085	387.763
2 TOTALE Beni di terzi presso di noi :	230.085	387.763
2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE	230.085	387.763
TOTALE CONTI D' ORDINE	230.085	387.763

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011
A)VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.232.355	7.891.686

5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	2.303	0
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	119.036	27.205
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	121.339	27.205
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	7.353.694	7.918.891
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	521.365	501.458
7) per servizi	2.453.648	2.738.682
8) per godimento di beni di terzi	468.300	503.024
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	2.586.027	2.666.140
<i>b) oneri sociali</i>	857.614	887.249
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	183.072	189.435
<i>e) altri costi</i>	25.000	94
9 TOTALE per il personale:	3.651.713	3.742.918
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	39.567	52.148
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	126.929	116.537
<i>d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i>		
<i>d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)</i>	13.114	0
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	13.114	0
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	179.610	168.685
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	3.929 -	920 -
14) oneri diversi di gestione	45.582	49.547
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	7.316.289	7.703.394
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	37.405	215.497
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	223	279
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	223	279
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	223	279

17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	31.852	38.353
<i>f) altri debiti</i>	14.973	7.728
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	46.825	46.081
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	46.602 -	45.802 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straord. (non rientr. n.5)</i>	119.578	0
20 TOTALE Proventi straordinari	119.578	0
21) Oneri straordinari		
<i>c) imposte relative a esercizi precedenti</i>	52	2.154
<i>d) altri oneri straordinari</i>	3	2
21 TOTALE Oneri straordinari	55	2.156
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	119.523	2.156 -
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	110.326	167.539
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	101.715	166.261
<i>b) imposte differite</i>	6.043 -	6.042 -
<i>c) imposte anticipate</i>	232 -	3.173 -
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	95.904	163.392
23) Utile (perdite) dell'esercizio	14.422	4.147

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

"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 31/12/2012

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31/12/2012 che sottoponiamo alla Vs. approvazione reca un utile d'esercizio al netto delle imposte di euro 14.422.

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'	31/12/2012	31/12/2011	Variazione %
CAPITALE CIRCOLANTE	3.006.633	3.057.312	-1,66
Liquidità immediate	19.295	42.996	- 55,12
Disponibilità liquide	19.295	42.996	- 55,12
Liquidità differite	2.939.381	2.949.281	- 0,34
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	2.794.556	2.808.385	- 0,49
Crediti immobilizzati a breve termine	62.151	62.151	0,00
Rimanenze	82.674	78.745	4,99
Ratei e risconti attivi	47.957	65.035	-26,26
IMMOBILIZZAZIONI	704.650	737.568	-4,46
Immobilizzazioni immateriali	94.612	106.377	-11,06
Immobilizzazioni materiali	610.038	631.191	-3,35
TOTALE ATTIVITA'	3.711.283	3.794.880	-2,20

PASSIVITA'	31/12/2012	31/12/2011	Variazione %
PASSIVITA' CORRENTI	3.243.218	3.323.897	- 2,43
Debiti a breve termine	3.140.985	3.236.246	-2,94
Ratei e risconti passivi	102.233	87.651	16,64
PASSIVITA' CONSOLIDATE	337.767	355.108	- 4,88
Fondi per rischi e oneri	18.045	24.087	- 25,08
TFR	319.722	331.021	-3,41
PATRIMONIO NETTO	130.298	115.875	12,45
Patrimonio netto	130.298	115.875	12,45
Capitale sociale	103.200	103.200	0,00
Riserve	12.676	8.528	48,64
Reddito netto	14.422	4.147	247,77
TOTALE PASSIVITA'	3.711.283	3.797.880	- 2,20

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 %)	31/12/2012	31/12/2011
Copertura immobilizzazioni	16,99	14,49
Banche su circolante	11,65	9,65
Rapporto di indebitamento	96,48	96,94
Mezzi propri su capitale investito	3,51	3,05
Oneri finanziari su fatturato	0,64	0,58
Rapporto corrente	92,70	91,97
Indice di liquidità immediata	90,16	89,61

Situazione economico-reddituale

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione %
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.353.694	7.918.891	-7,14
- Consumi di materie prime	517.436	500.538	3,38
- Spese generali	2.921.948	3.241.706	-9,86
= VALORE AGGIUNTO	3.914.310	4.176.647	-6,28
- Altri ricavi	121.339	27.205	346,02
- Costi del personale	3.651.713	3.742.918	-2,44
= MARGINE OPERATIVO LORDO	141.258	406.524	-65,25
- Ammortamenti e svalutazioni	179.610	168.685	6,48
= REDDITO OPERATIVO CARATTERISTICO	-38.352	237.839	-116,13
+ Altri ricavi e proventi	121.339	27.205	346,02
- Oneri diversi di gestione	45.582	49.547	-8,00
= REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	37.405	215.497	-82,64
+ Proventi finanziari	223	279	-20,07
= REDDITO OPERATIVO	37.628	215.776	-82,56
+ Oneri finanziari	-46.825	-46.081	1,61
= REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	-9.197	169.695	-105,42
+ Proventi e oneri straordinari	119.523	-2.156	-5643,74
= REDDITO ANTE IMPOSTE	110.326	167.539	-34,15
+ Imposte sul reddito dell'esercizio	-95.904	-163.392	-41,30
= REDDITO NETTO	14.422	4.147	247,77

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

Indici della situazione economica (importi in %)	31/12/2012	31/12/2011
R.O.E.	11,07	3,58
R.O.I.	-1,03	6,27

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.

1. GESTIONE OPERATIVA

1.1 introduzione

Nel corso dell'esercizio 2012 sono proseguiti i servizi secondo quanto previsto dai Piani Comunali di Raccolta differenziata dei Comuni di Sorrento, Piano di Sorrento e Meta, approvati in osservanza della normativa vigente (vedi O.P.C.M. 3639, ecc.).

I servizi per il Comune di Meta sono terminati il 30 giugno 2012.

Sul fronte emergenza rifiuti la situazione nel corso del 2012 ha registrato segnali di miglioramento, pur se non sono mancati momenti di "normale" difficoltà.

Il segnale certamente più positivo per il 2012 è stato rappresentato dall'ultimazione dei lavori di adeguamento dei due centri di raccolta comunali, quello di Via Cavottole a Piano di Sorrento e quello di Via San Renato a Sorrento. Entrambi i lavori sono stati eseguiti grazie al finanziamento provinciale ottenuto negli anni precedenti. Ciò ha consentito in primo luogo di interrompere il fitto dell'area di Via Mortora San Liborio a Piano di Sorrento. Inoltre è stato possibile realizzare una serie di ottimizzazioni logistiche, che hanno avuto immediatamente ripercussioni di costi operativi. Maggiori benefici si otterranno nel corso del 2013, grazie ad una serie di attività già programmate.

1.2 Servizi svolti

L'attivazione dei nuovi Centri di Raccolta Comunali, avvenuta nel corso dell'esercizio 2012, ha consentito di apportare alcune variazioni ai servizi del Comune di Sorrento e Piano di Sorrento.

In particolare è stato possibile attivare, in forma sperimentale, la raccolta del vetro monomateriale dalle attività non domestiche (bar, ristoranti e alberghi), grazie anche al finanziamento ricevuto da Ancitel-CoReVe, che ha consentito l'acquisto di due automezzi alimentati a GPL e di tutte le attrezzature necessarie all'attivazione dei servizi. I risultati sono stati molto confortanti. Sono stati raccolti, da luglio a dicembre, 270 tonnellate di vetro. Su tale quantità non gravano dunque i costi di selezione come nel caso del multimateriale.

1.3 Rifiuti raccolti

1.3.1 Rifiuti indifferenziati

Il totale dei rifiuti gestiti da Penisolaverde, chiaramente è diminuita per la 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 opposto. Nel caso di Sorrento si è registrato un incremento, dovuto probabilmente all'andamento positivo delle presenze turistiche. Per Piano di Sorrento, invece, si è registrata una diminuzione in linea con quanto avvenuto negli ultimi due anni in Italia.

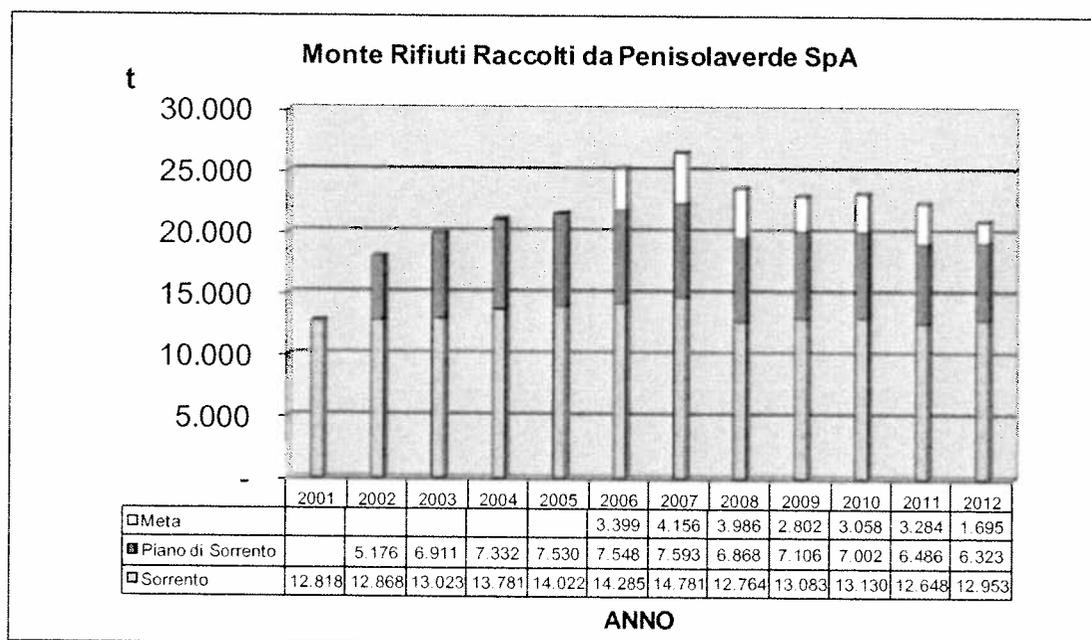


Fig. 1.1 Andamento monte rifiuti da Penisolaverde SpA dal 2001 al 2012. *i dati 2007/2008 sono fortemente influenzati dall'emergenza rifiuti

1.3.2 Raccolta Differenziata

La quantità totale di rifiuti differenziati gestiti da Penisolaverde è stata di 12.850, conseguenza della diminuzione della quantità di rifiuti non gestita del Comune di Meta ed all'aumento delle quantità degli altri due comuni di Sorrento e Piano di Sorrento.

Il totale di raccolta differenziata nel 2012, 12.850 tonnellate, rappresenta la produzione complessiva di una Città di circa 30.000 abitanti.

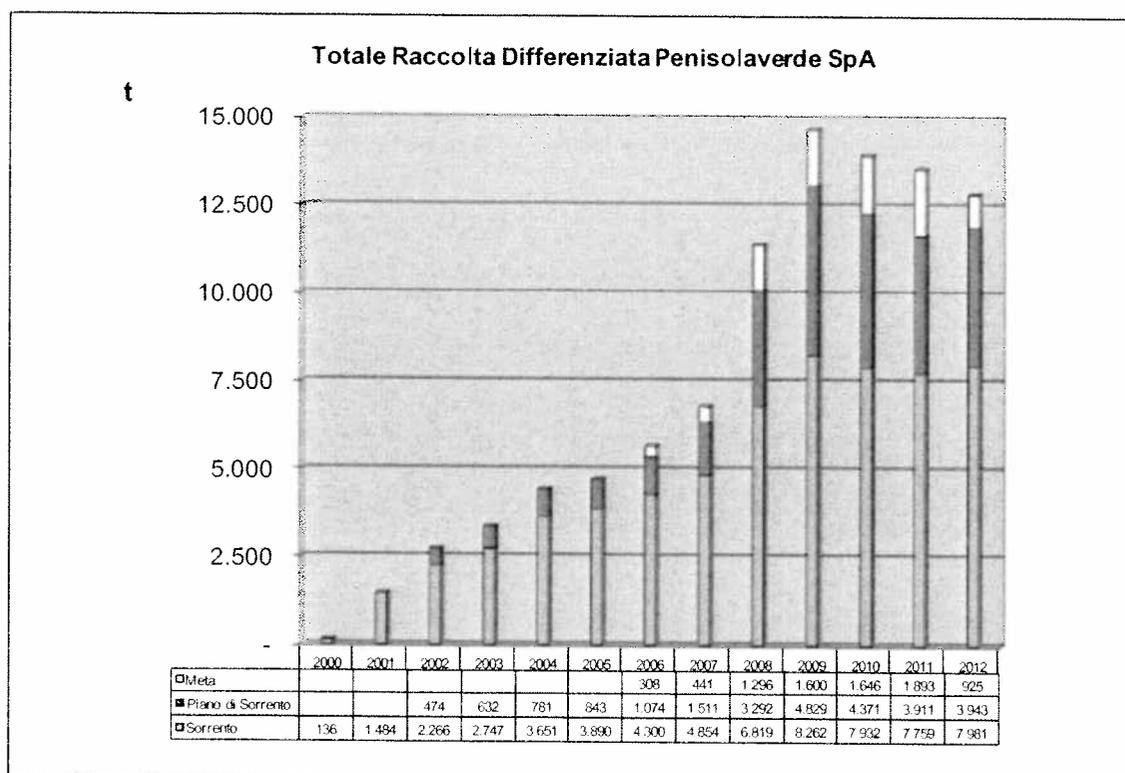


Fig. 1.2 Quantitativi annuali di Raccolte Differenziate gestite da Penisolaverde SpA

Nei grafici che seguono viene proposto l'andamento dei tre Comuni negli ultimi anni. Si conferma che dal 2008 in poi, tutti e tre 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.

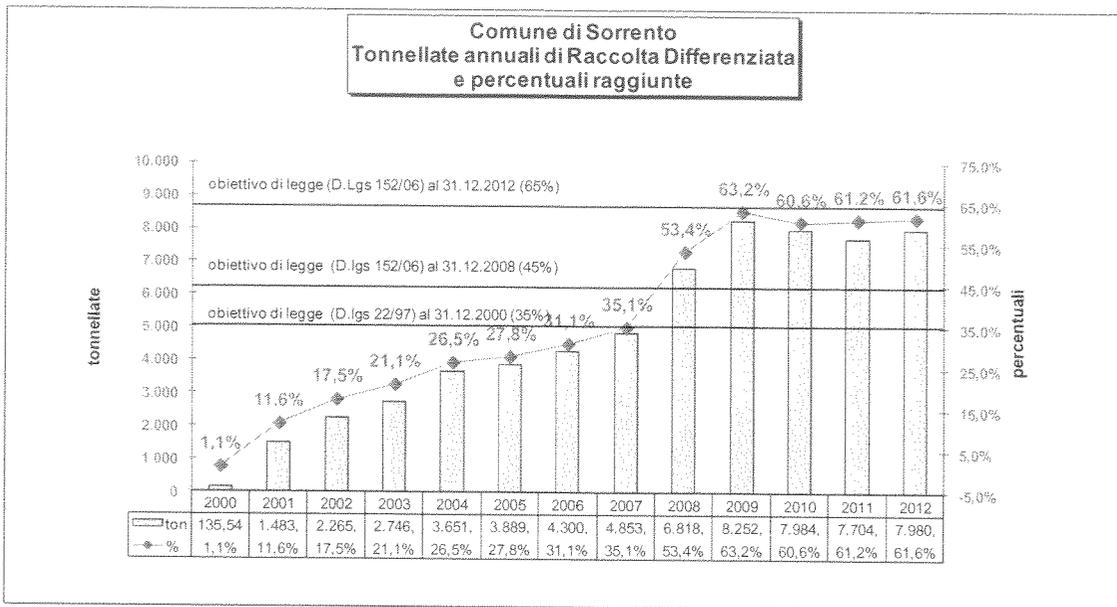


Fig. 1.3 Andamento della quantità e della percentuale di raccolta del Comune di Sorrento dal 2000 al 2012

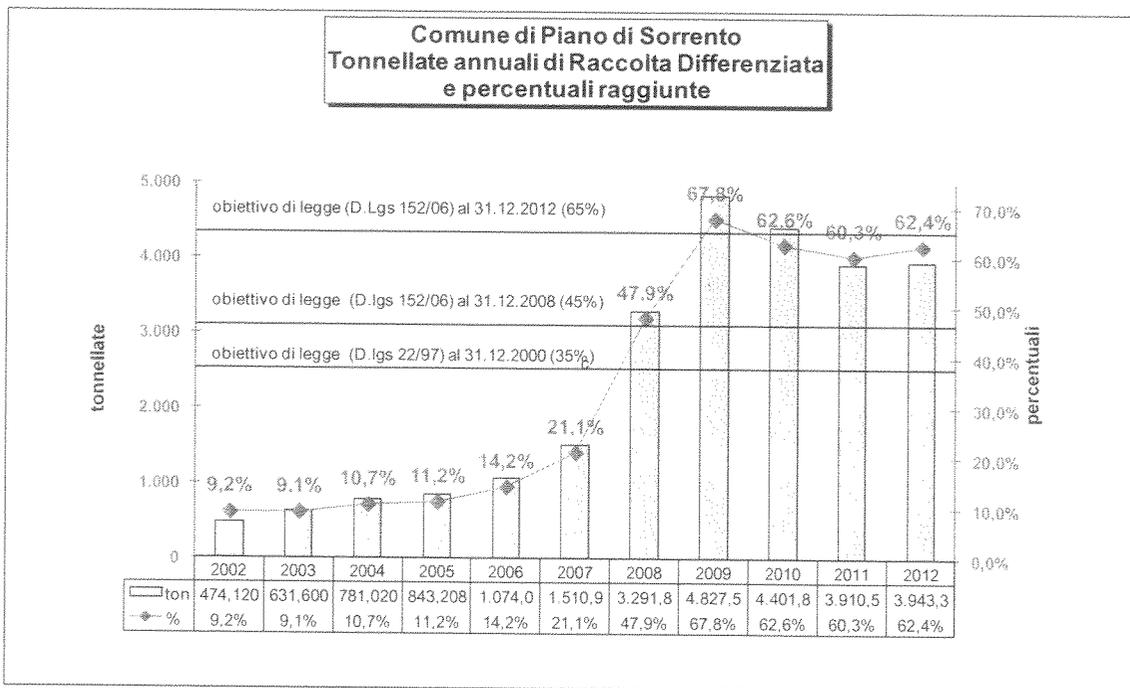


Fig. 1.4 Andamento della quantità e della percentuale di raccolta del Comune di Piano di Sorrento dal 2002 al 2012

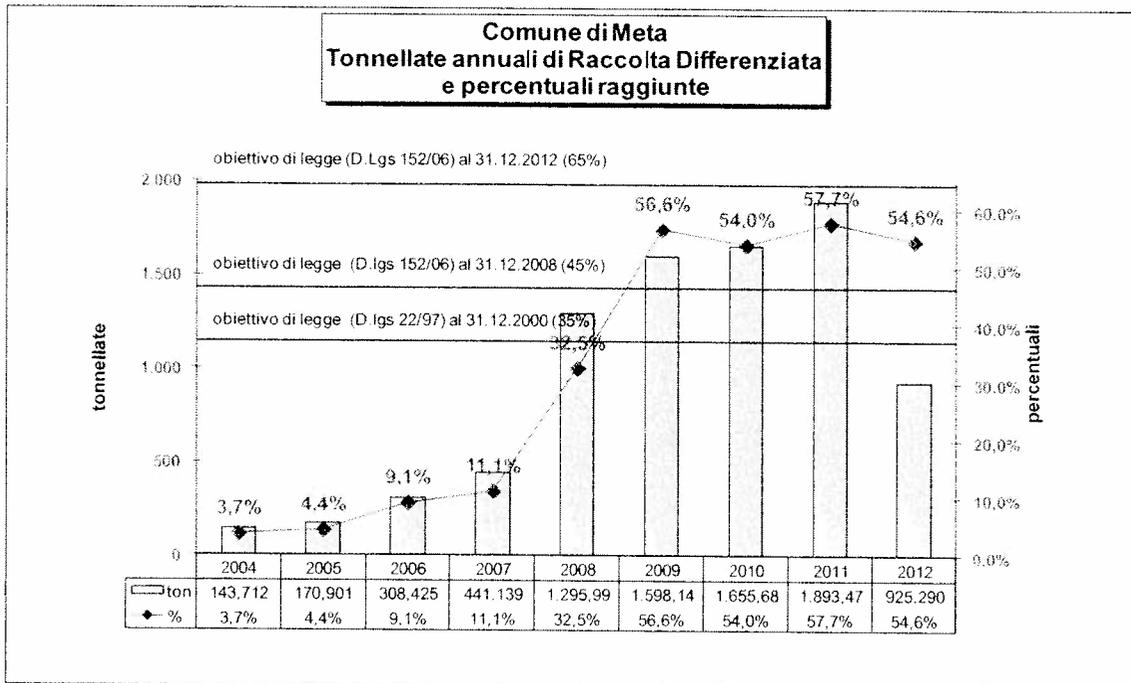


Fig. 1.5 Andamento della quantità e della percentuale di raccolta del Comune di Meta dal 2004 al 2012

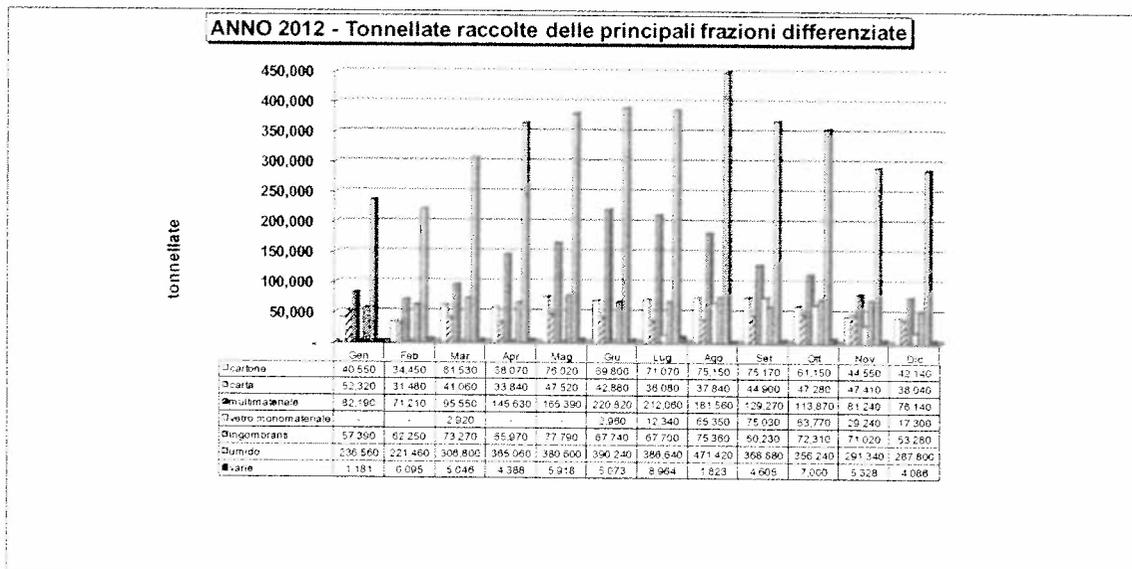


Fig. 1.6 Andamento mensile delle singole categorie di rifiuti del Comune di Sorrento, nel corso del 2012

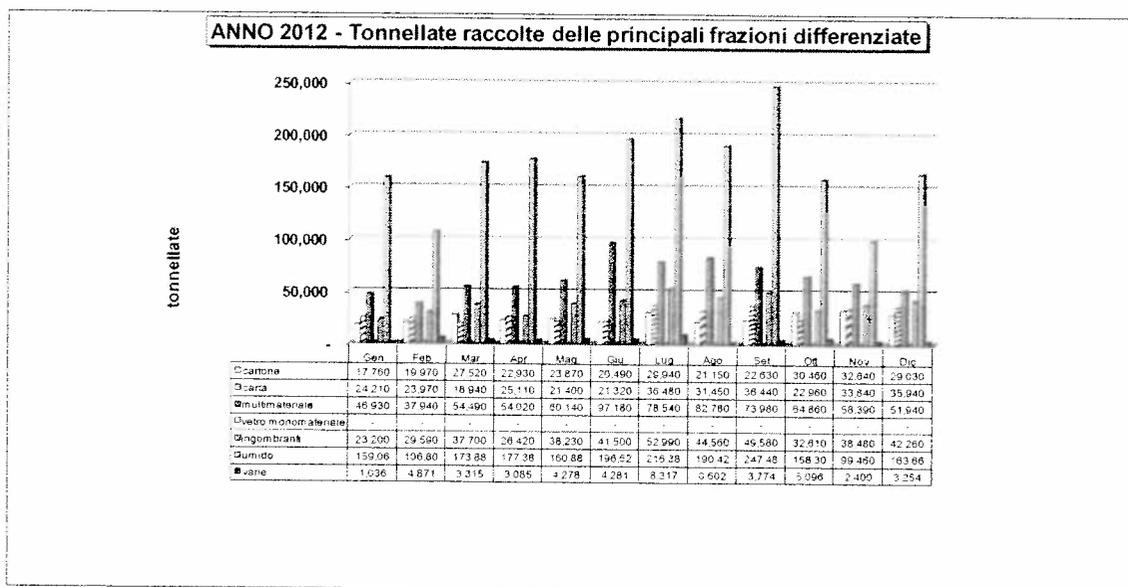


Fig. 1.7 Andamento mensile delle singole categorie di rifiuti del Comune di Piano di Sorrento, nel corso del 2012

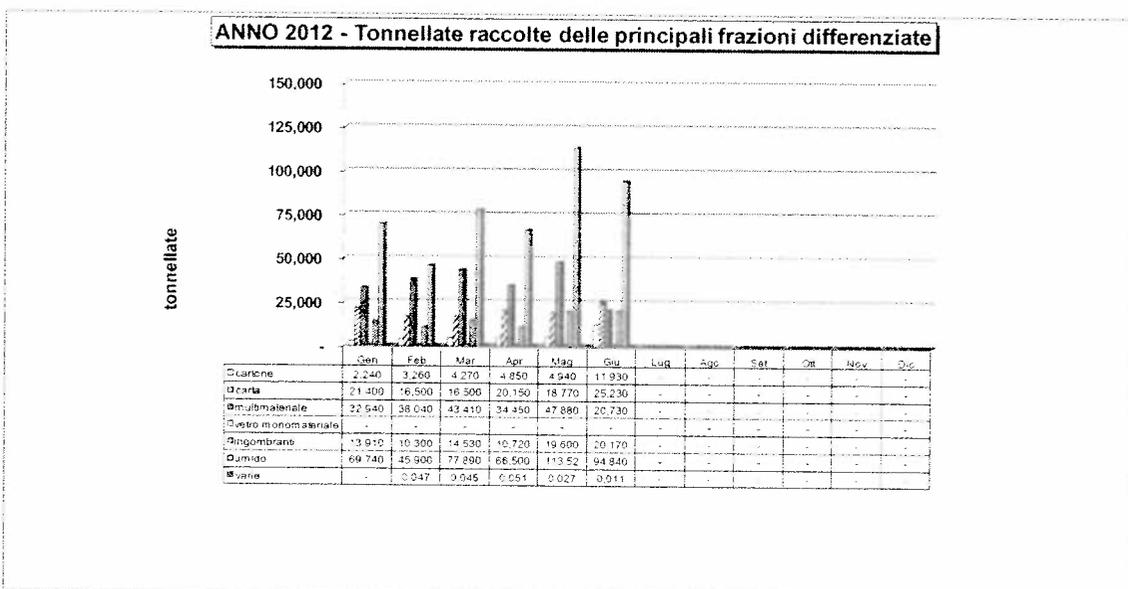


Fig. 1.8 Andamento mensile delle singole categorie di rifiuti del Comune di Meta, nel corso del 2012

1.4 Sedi Operative

Nel corso del 2012 la gestione operativa è mutata notevolmente. La situazione al 1 gennaio 2012 era la seguente:

- Isola Ecologica – Traversa San Renato – Sorrento (area operativa)

- Area “ex IACP” - Via San Renato – Sorrento (Centro di Raccolta aperto al pubblico) – area utilizzata solo in parte a causa dei lavori;
- Area “ex depuratore del Mattatoio” – Via Cavottole – Piano di Sorrento (Area operativa);
- Area Via Mortora San Liborio, 124 – Piano di Sorrento (Centro di Raccolta aperto al pubblico).

Al 31 dicembre 2012, ultimati i lavori dei due centri di raccolta era 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 2012 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
<i>Totale</i>	<i>67</i>

Al 30 giugno 2012 sono stati licenziati con passaggio di cantiere alla ditta subentrante nel servizio a Meta i 15 operatori del cantiere di Meta.

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, 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.

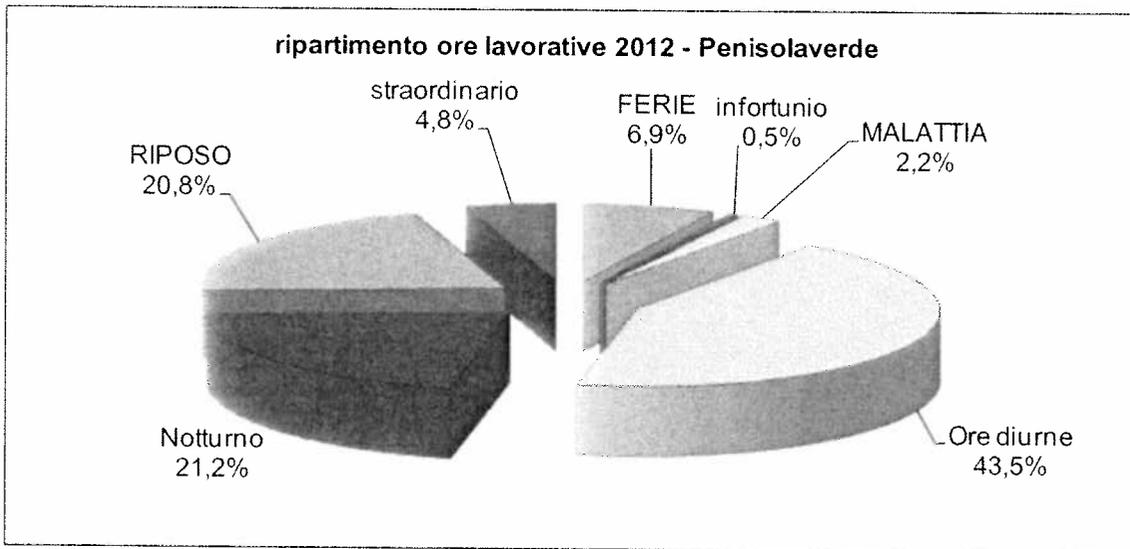


Fig. 1.9 Strutturazione del monte ore complessivo per l'anno 2012

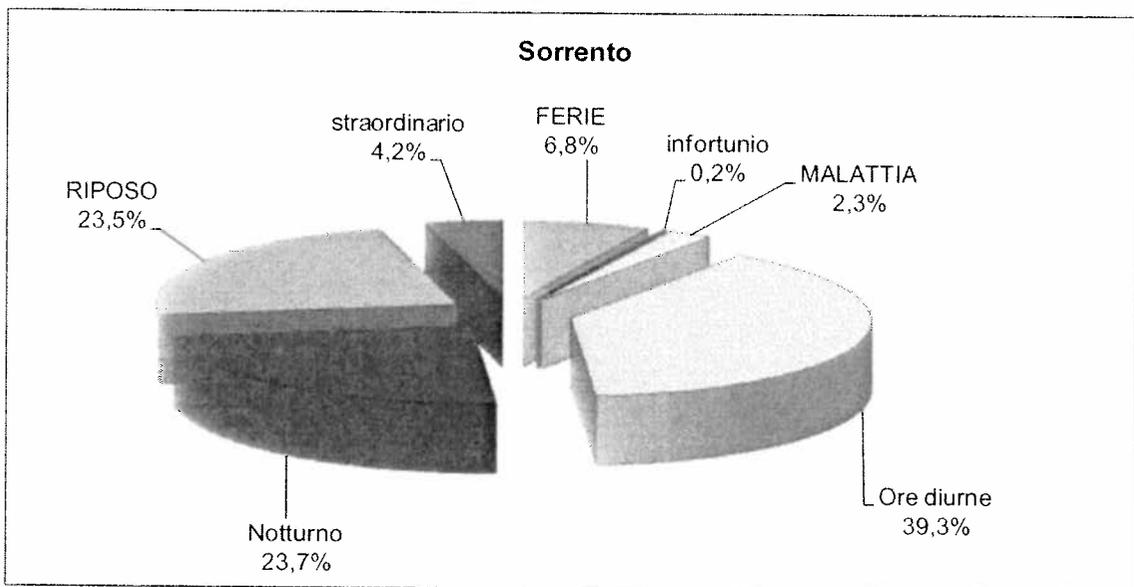


Fig. 1.10 Strutturazione del monte ore complessivo per l'anno 2012 - Sorrento

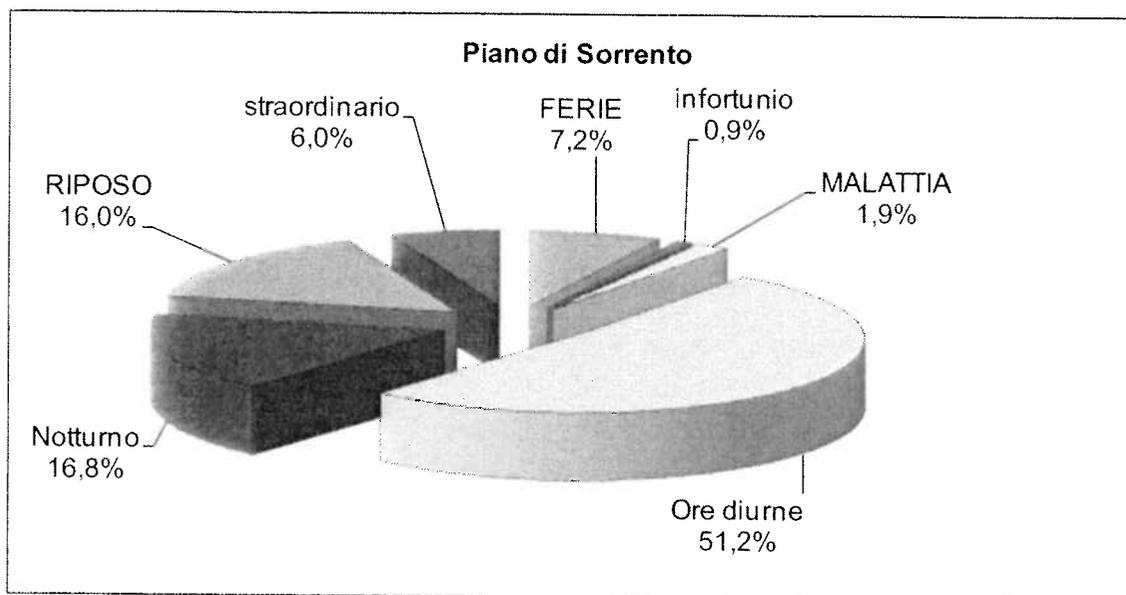


Fig. 1.11 Strutturazione del monte ore complessivo per l'anno 2012 – Piano di Sorrento

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).

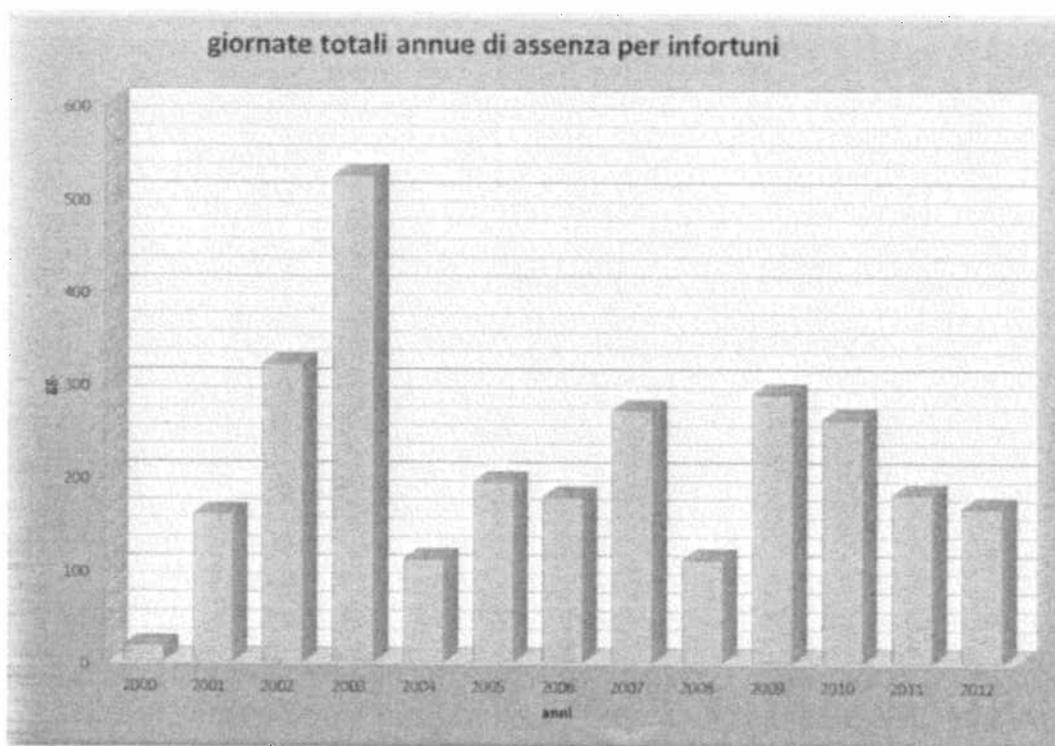


Fig. 1.12 andamento numero giornate di assenza per infortuni annuo - Penisolaverde

Per quanto riguarda gli infortuni, il grafico precedente evidenzia come il numero di infortuni sia pressoché costante dall'avvio dell'attività dell'azienda, nel 2001. Ciò nonostante il numero di lavoratori, nonché i servizi svolti, sia cresciuto notevolmente.

Di seguito si riporta un grafico che riporta l'incidenza percentuale del numero di infortuni sul numero medio di lavoratori in forza a Penisolaverde, che dimostra come l'andamento nel corso degli anni sia in leggera costante diminuzione.

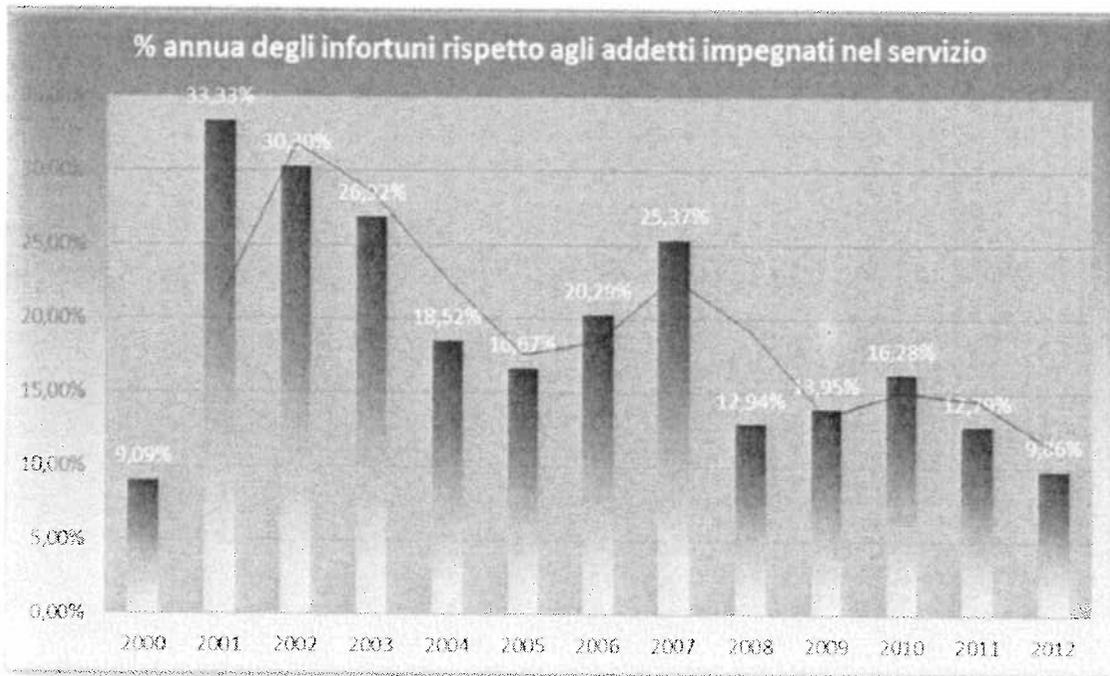


Fig. 1.13 andamento numero infortuni annuo in percentuale sul numero di operatori impiegato - Penisolaverde

1.6 Automezzi e attrezzature

Nel corso del 2012 il numero di automezzi ha subito variazioni in quanto è stato possibile acquistare due automezzi di piccola portata, grazie al contributo ricevuto dall'ANCITEL per l'attivazione della raccolta del vetro. Sono stati inoltre rottamati tre automezzi di piccola portata di proprietà dei Comuni. I comuni hanno utilizzato i finanziamenti ottenuti dalla Provincia di Napoli per l'acquisto di una serie di attrezzature, che hanno permesso di limitare ulteriormente il ricorso a noleggi di terzi.

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

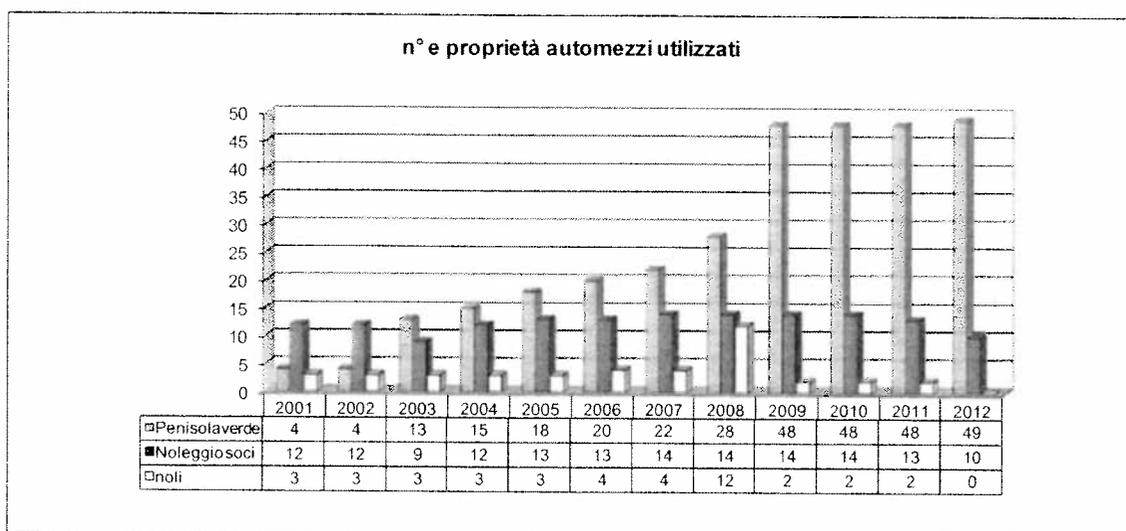


Fig. 1.14 andamento del numero e proprietà degli automezzi utilizzati da Penisolaverde

L'età media degli automezzi utilizzati è di circa 6 anni al 31 dicembre 2012, 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 diminuzione rispetto al 2011, quando si erano avuti una serie di eventi straordinari. Per quanto riguarda il carburante, si è registrato un decremento delle quantità di circa il 10%; al contrario il costo complessivo è aumentato di circa il 15%, a causa del incremento del costo medio del carburante.

	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

*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.

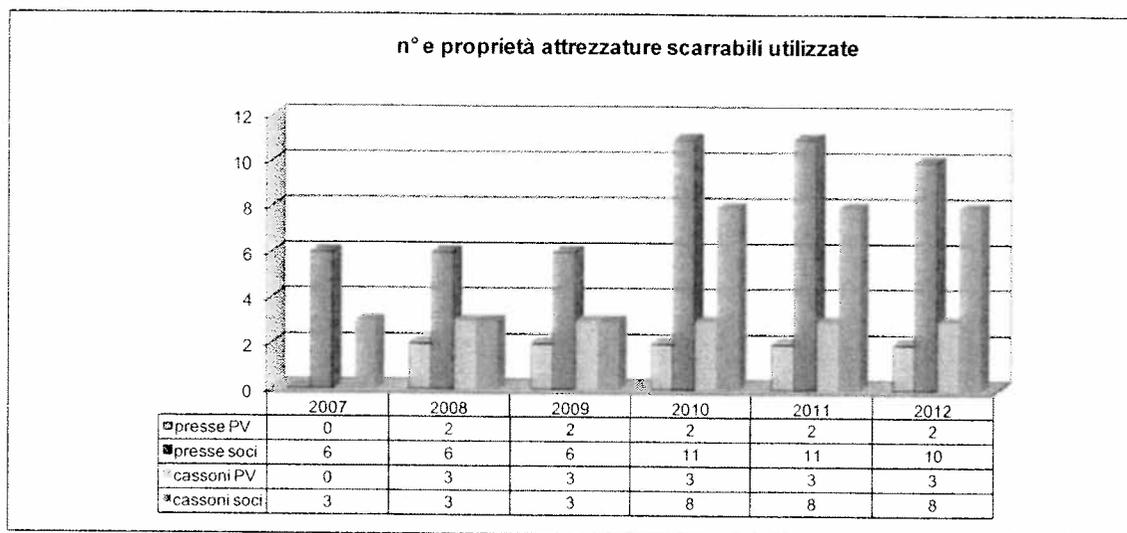


Fig. 1.15 andamento del numero e proprietà delle attrezzature scarrabili utilizzate da Penisolaverde

2. I DATI ECONOMICI

2.1 Valore della Produzione

Il valore della produzione nell'esercizio 2012 è diminuito rispetto all'esercizio precedente di Euro 565.000 in valore assoluto, pari al 7,1%, 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 2000 sono stati attivati i servizi di spazzamento a Sorrento, nel 2001 sono state attivate le raccolte differenziate e le convenzioni con i Consorzi CONAI per il recupero dei materiali, 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.

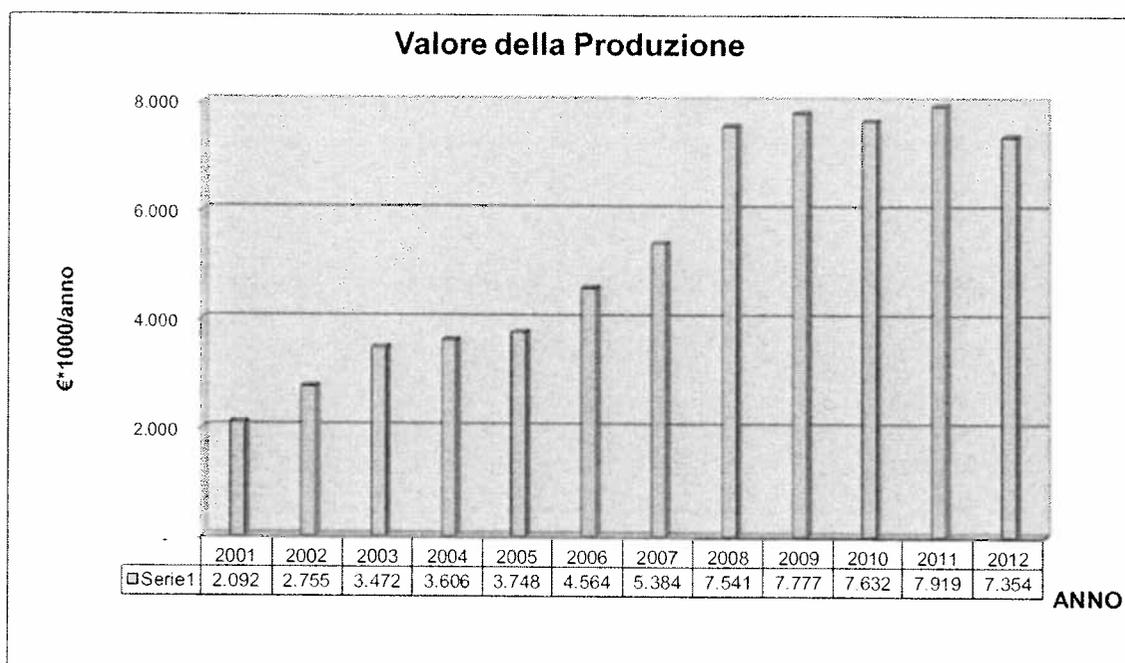


Fig. 1.1 Andamento nel periodo 2001-2012 del Valore della Produzione

2.2 Costi

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

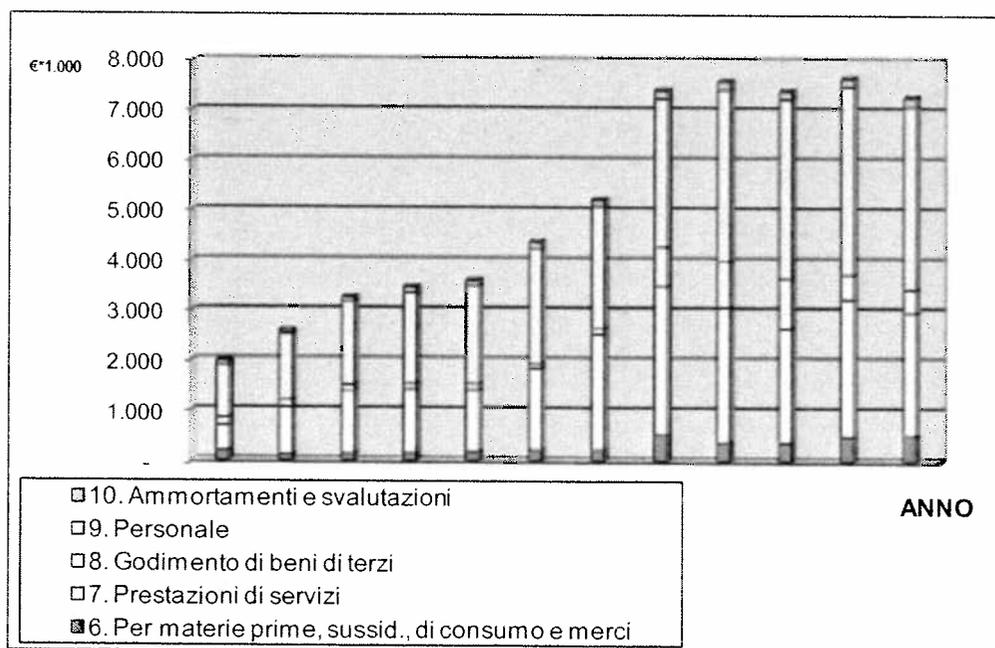


Fig. 3.2 Andamento nel periodo 2001-2012 dei Principali Costi della Produzione

B) Costi della produzione	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
6. Per materie prime, sussid., di consumo e merci	302	124	141	154	182	228	230	549	384	383	501	421
7. Prestazioni di servizi	506	946	1.245	1.264	1.329	1.623	2.304	2.045	2.655	2.271	2.739	2.454
8. Godimento di beni di terzi	149	149	124	128	129	95	117	787	921	1.055	503	468
9. Personale	542	1.316	1.665	812	1.958	2.290	2.437	2.059	3.414	3.576	3.743	2.652
10. Ammortamenti e svalutazioni	98	62	94	117	109	138	127	165	172	164	169	180
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	2.013	2.624	3.328	3.482	3.612	4.571	5.236	7.457	7.631	7.423	7.703	7.316

2.3 Risultati di Esercizio

Per meglio effettuare un raffronto dei risultati d'esercizio raggiunti da Penisolaverde SpA negli ultimi 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

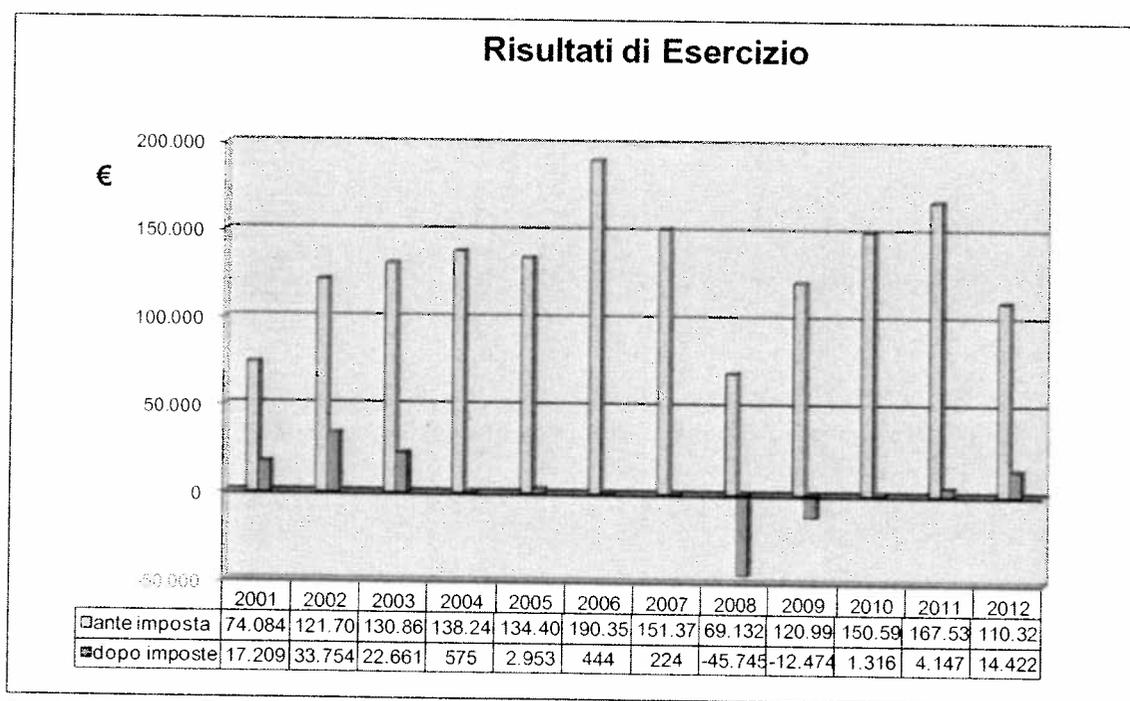


Fig. 2.3 Andamento nel periodo 2001-2012 dei Risultati di Esercizio (utile ante imposte/utile post imposte)

L'utile ante-imposte pari ad € 110.326, ha mostrato un deciso decremento, a causa soprattutto della cessazione dei servizi nel Comune di Meta, che avrebbe contribuito alle spese generali di gestione per circa € 50.000 nel secondo semestre. L'utile netto è stato comunque superiore a quello del 2011 per una serie di benefici fiscali, quali il recupero dell'IRES dal 2008 al 2011.

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 2012, 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

L'attività della società continua ad essere caratterizzata da forti problematiche legate alla fase "post-emergenza rifiuti", nonché dalle croniche tardività nei pagamenti da parte dei clienti. Tali problemi si ripercuotono anche in sede amministrativa ed economica.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2012 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 accantonare l'utile conseguito, pari ad Euro 14.422, al conto utili a nuovo, tra le riserve disponibili in bilancio, previo accantonamento della quota, così come prevista per legge, al fondo riserva legale.

Il Consiglio di Amministrazione

dott. Carlo Fiorentino Presidente

avv. Rosa Anna Russo Vice Presidente

dott. Roberto Attanasio Consigliere

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 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Attività aziendale

La società ha proseguito nell'anno 2012 la consueta attività di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani, svolta in regime di convenzione per i Comuni di Sorrento, Piano di Sorrento e Meta. Per ulteriori 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 31/12/2012.

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 e' 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 12,5%
- Costi Area San Renato IACP 12,5%;
- Costi pluriennali Centro di raccolta Piano 12,5%

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.IMMATERIALI Costi di impianto e di ampliamento	IMM.IMMATERIALI Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	IMM.IMMATERIALI Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	IMM.IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	IMM.IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	2.000	37.944	0	1.445	273.400
Precedente rivalutazione	0	0	0	0	0
Ammortamenti storici	2.000	22.766	0	289	183.357
Svalutazioni storiche	0	0	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0	15.178	0	1.156	90.043
Acquisizioni dell'esercizio	0	0	9.840	0	17.962
Spostamento di voci	0	0	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0	0	0
Rivalut. di legge (monetarie)	0	0	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	7.589	50	289	31.639
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0	0	0
Consistenza finale	0	7.589	9.790	867	76.366
Totale rivalut. 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	22.766
Ammortamenti dell'esercizio	0	7.589
Percentuale di ammortamento	20,000 %	20,000 %
Altri movimenti	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	0	7.589

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	15.177,64		7.588,81	7.588,83
Arrotondamento				0,17

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	-50,00

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	-289,00		289,00	-578,00

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 070	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Altre immobilizzazioni immateriali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
COSTI LAVORI AREA S.RENATO	41.920,26	6.320,00	14.208,78	34.031,48
COSTI LAVORI AREA IACP	21.181,57	10.712,00	6.968,50	24.925,07
COSTI LAVORO AREA VIA CAVOTTOL	25.158,84	930,00	10.239,19	15.849,65
COSTI AREA MORTORA S.LIBORIO	1.782,69		222,81	1.559,88
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. Quanto alle aree di San Renato e IACP, si è tenuto conto della confermata disponibilità al rinnovo del fitto per ulteriori anni sei.

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	10.602	380.510	973.215
Precedente rivalutazione	0	0	0	0
Ammortamenti storici	34.821	9.506	219.511	506.895
Svalutazioni storiche	0	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	2.775	1.096	160.999	466.320
Acquisizioni dell'esercizio	0	514	44.332	60.931
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	283	36.072	89.403
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0	0
Consistenza finale	1.604	1.327	169.259	437.848
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	-34.820,48		1.170,95	-35.991,43
Arrotondamento				-0,35

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 020	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Impianti e macchinario			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPIANTI GENERICI	4.324,82	52,06		4.376,88
IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	3.439,50	462,00		3.901,50
MACCHINARI AUTOMATICI	1.348,00			1.348,00
MACCHINARI NON AUTOMATICI	1.490,39			1.490,39
F/AMM IMPIANTI GENERICI	-4.092,89		43,43	-4.136,32
F/AMM. IMPIANTO VIDEOSORV.	-3.439,50		23,10	-3.462,60
F/AMM MACCHINARI AUTOMATICI	-606,60		134,80	-741,40
F/AMM MACCHINARI NON AUTOMATICI	-1.367,54		81,90	-1.449,44
Arrotondamento				-0,01

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 030	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Attrezzature industriali e commercial			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ATTREZZATURA SPECIFICA	97.416,00	13.152,25		110.568,25
ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	9.022,56			9.022,56
ATTREZZATURE DIVERSE	236.850,75	17.219,66		254.070,41
ATTREZZATURA MINUTA	37.220,52	13.960,00		51.180,52
F/AMM.ATTREZ.SPECIFICA	-32.672,40		11.260,20	-43.932,60
F/AMM.ATTREZZ.DIVERSE	-155.670,74		17.671,52	-173.342,26
F.DO AMM.TO ATTREZZ.< 516 EURO	-9.022,56			-9.022,56
F/AMM ATTR.VARIE E MINUTE	-22.145,21		7.140,33	-29.285,54
Arrotondamento				0,22

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	8.967,69	171,88		9.139,57
MOBILI E ARREDAMENTO	17.586,69	757,40		18.344,09
ELABORATORI ELETTRONICI	16.555,00	3.886,12		20.441,12
AUTOMEZZI	813.943,51	56.115,26		870.058,77
AUTOVETTURE,MOTOV.E SIMILI	14.662,62			14.662,62
F/AMM.ISOLA ECOLOGICA MOBILE	-40.600,00		10.150,00	-50.750,00
F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	-8.136,12		428,65	-8.564,77
F/AMM.ELABORATORI ELETTRONICI	-10.641,45		1.883,54	-12.524,99
F/AMM.AUTOMEZZI	-429.540,12		72.208,29	-501.748,41
F/AMM. AUTOVETTURE	-5.498,48		3.665,66	-9.164,14
F/AMM. ARREDAMENTO	-12.478,97		1.066,91	-13.545,88
Arrotondamento				0,02

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	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI 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	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	62.151
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			16.701,18
Arrotondamento				-0,18

Il saldo al 31/12/2012 è rappresentato da depositi cauzionali in denaro riguardanti:

- gestione servizio igiene urbana Comune di Sorrento per euro 16.701,00;
- 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 DELLO STATO PATRIMONIALE

Codice Bilancio	C I 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE materie prime, suss. e di cons.
Consistenza iniziale	78.745
Incrementi	77.074
Decrementi	73.145
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	82.674

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	73.145,00	77.073,50	73.145,00	77.073,50
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	2.740.836
Incrementi	8.354.426
Decrementi	8.485.607
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	2.609.654

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 010	Clienti: : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI (dettaglio A)	2.604.188,51	7.977.263,43	8.241.996,51	2.339.455,43
FATTURE DA EMETTERE	156.914,23	356.895,27	151.649,42	362.160,08
F/DO SVALUTAZIONE CREDITI V.CLIENTI	-11.597,35	11.597,35	13.113,84	-13.113,84
NOTE CREDITO DA EMETTERE	-8.669,75	8.669,75	78.847,48	-78.847,48
Arrotondamento	0,36	0,20	-0,25	-0,19

Si evidenzia che durante il 2012 il Fondo Svalutazione Crediti è stato oggetto di utilizzo a fronte di un mancato riconoscimento di credito da parte del Comune di Meta per euro 11.597,35. Al fine esercizio di è provveduto all'accantonamento, così come previsto per legge, dell'importo di euro 13.113,84.

SEZIONE SECONDA

??
Partecipate - vedere anche il 2011

2. Organismi partecipati

NELLA VERSIONE INFORMATIZZATA DEL QUESTIONARIO (S.I.Q.U.E.L) LA SEZIONE SOTTOSTANTE SARA' ESPOSTA IN FORMA DI PAGINA INFORMATIVA CONTENENTE LE TIPOLOGIE DI DATI RICHIESTI NEI QUESTIONARI E LE MODALITA' DI INSERIMENTO E AGGIORNAMENTO DEI DATI SUGLI ORGANISMI PARTECIPATI ALL'INTERNO DELLA SPECIFICA BANCA DATI IVI COMPRESSE LE INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE E SUL CONTO ECONOMICO.

Si considerano rientranti in questa categoria:

- le società di cui l'ente locale detiene una partecipazione diretta o indiretta;
- le società controllate dall'ente locale, anche indirettamente;
- le Aziende speciali, le Istituzioni, le Fondazioni, i Consorzi;
- le società in liquidazione o in stato di fallimento in cui l'Ente detiene una partecipazione diretta o indiretta (con riferimento al punto 2.10);
- le società partecipate direttamente cessate nell'esercizio 2012 (con riferimento al punto 2.12);
- le società partecipate direttamente cedute nell'esercizio 2012 (con riferimento al punto 2.13).

2.1 Informazioni su ciascuna istituzione, consorzio, fondazione, azienda e sulle società partecipate.

Codice fiscale	Denominazione	Attività prevalente	Partecipazione		Bilancio (3) 2010	Bilancio (3) 2011	Bilancio (3) 2012
			Diretta (1)	Indiretta (2)			
	Quota % di partecipazione						
	Valore della Produzione*						
	- di cui servizi a favore della PA						
	- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente						
	Utile o perdita d'esercizio						
	Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)						
	Dividendi distribuiti						
	Indebitamento al 31.12**						
	T.F.R.***						
	Personale dipendente al 31.12 (numero unità)						
	Personale dipendente al 31.12 (costo)****						
	Crediti dell'organismo verso l'Ente Locale al 31.12						1423 978
	Crediti dell'Ente Locale verso l'organismo al 31.12 (per concessioni di crediti e anticipazioni erogate sul Titolo II- int.10 del Bilancio dell'Ente)				0	0	0
	Altri debiti contratti dall'organismo verso l'Ente locale al 31.12						

DETTAGLIO CLIENTI (A)	Saldo
ASS.CULTURALE LABOR.SAPIENS 2001	11.000,00
C.N.A. CONS.NAZ.ACCIAIO	2.792,34
CIAL	4.025,22
CO.RE.PLA.	58.617,74
COMIECO	42.147,21
COMUNE DI META	291.151,80
COMUNE DI PIANO DI SORRENTO	413.124,50
COMUNE DI SORRENTO	1.423.978,24
CONSORZIO ECODOM	216,83
CONSORZIO ECOLIGHT	659,89
CONSORZIO RAECYCLE	7.398,67
FOSVI SCARL	1.400,00
PICCOLO ANTONIO	217,25
RICICLA SRL	4.578,51
SEA SRL SERVIZI ECOLOGICI AMB.	8.350,88
T.ECO TRINCONI ECOLOGIA SRL	25.078,17
TERRA DELLE SIRENE	4.645,02
VETRERIA PIEGARESE SOC. COP.	40.073,16
TOTALE	2.339.455,43

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	34.859
Incrementi	128.959
Decrementi	9.753
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	154.065

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			12.635,00
CREDITO IMPOSTA ART.1 L.296/06	13.048,00			13.048,00
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	346,54		346,54	
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	25,38	9.381,30	9.406,68	
CREDITI X RIMB.IRES		119.578,00		119.578,00
CRED.IMPOSTA ART.8 L.388/2000	7.500,00			7.500,00
Arrotondamento	0,08	-0,30	-0,22	

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 autoveicoli 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; il credito per rimborso Irap anni precedenti di euro 12.635,00, per il quale è stata presentata specifica istanza all'Agenzia delle Entrate ;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		19.634
Incrementi		10.418
Decrementi		10.650
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		19.402

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	19.179,00	10.418,00	10.195,00	19.402,00
CREDITI PER IMPOSTE ANTIC.IRAP	455,24		455,24	
Arrotondamento	-0,24		-0,24	

Codice Bilancio	C II 05 a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		13.056
Incrementi		354.003
Decrementi		355.625
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		11.435

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.	30,00	29.151,00	29.181,00	
CREDITI DIVERSI	5.970,52			5.970,52
INAIL C/CONTRIBUTI		6,36	6,36	
DEPOSITI CAUZIONALI	1.579,87			1.579,87
DEPOSITO CAUZIONALE GORI	110,00			110,00
DEBITI V/FORNITORI	436,41	286.110,44	286.546,85	
FORNITORI C/ACCONTI	4.929,22	35.934,09	39.890,75	972,56
Arrotondamento	-0,02	-0,49	0,04	0,45

Codice Bilancio	C IV 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	41.737
Incrementi	9.772.121
Decrementi	9.794.869
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	18.989

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	4.277,00	14.000,00	18.245,30	31,70
BANCA CRED.POP.TORRE GRECO C/C	208,50	3.386.150,53	3.377.372,82	8.986,21
BANCA POPOLARE BARI C/C		1.790,82	1.357,77	433,05
BANCA BNL C/C N.200	29.040,03	1.723.298,65	1.743.040,82	9.297,86
CARIPARMA C/C N.56719982	8.211,43	4.646.881,31	4.654.852,29	240,45
Arrotondamento	0,04	-0,31		-0,27

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	1.259
Incrementi	22.219
Decrementi	23.173
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	306

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	1.259,35	22.219,10	23.172,75	305,70
Arrotondamento	-0,35	-0,10	0,25	0,30

FONDI E T.F.R.

Codice Bilancio	B 02
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI per imposte, anche differite
Consistenza iniziale	24.087
Aumenti	0
di cui formatisi nell'esercizio	0
Diminuzioni	6.043
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	18.045

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	21.763,78		4.881,25	16.882,53
F.DO PER IMPOSTE DIFFERITE IRAP	2.323,52		1.161,48	1.162,04
Arrotondamento	-0,30		0,27	0,43

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	331.021
Aumenti	19.696
di cui formatisi nell'esercizio	0
Diminuzioni	30.995
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	319.722

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		7.003,00	9.503,00	-2.500,00
DEBITI P/T.F.R.	324.208,92	12.304,39	20.517,49	315.995,82
FONDO ACC.TFR SU FERIE	2.309,84	14,23	191,14	2.132,93
FONDO TFR SU 14.ma	4.501,74	374,77	783,36	4.093,15
Arrotondamento	0,50	-0,39	0,01	0,10

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 31/12/2012 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 DELLO STATO PATRIMONIALE

Codice Bilancio	D 04 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	270.539
Incrementi	1.444.322
Decrementi	1.385.701
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	329.160

DETTAGLIO CONTI

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 040	Debiti verso banche : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
BANCA POPOLARE BARI C/C	12.217,51		12.217,51	
BANCA NAZ.LAVORO C/ANTICIPI	150.378,00	1.007.213,87	828.431,41	329.160,46
BANCA CRED.POP.TORRE C/ANTICIP	107.943,80	437.107,82	545.051,62	
Arrotondamento	-0,31	0,31	0,46	-0,46

Codice Bilancio	D 04 b
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	12.176
Incrementi	4
Decrementi	3.847
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	8.333

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	12.176,19	3,62	3.847,00	8.332,81
Arrotondamento	-0,19	0,38		0,19

Codice Bilancio	D 05 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		11.965
Incrementi		50.236
Decrementi		42.787
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		19.414

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	11.965,24	50.236,24	42.787,36	19.414,12
Arrotondamento	-0,24	-0,24	-0,36	-0,12

Codice Bilancio	D 07 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		1.993.748
Incrementi		3.850.567
Decrementi		4.092.494
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		1.751.821

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	-22.560,00		43.470,00	-66.030,00
DEBITI V/FORNITORI	1.947.471,24	3.716.562,89	3.984.082,24	1.679.951,89
FATTURE DA RICEVERE	68.836,80	134.004,21	64.941,61	137.899,40
Arrotondamento	-0,04	-0,10	0,15	-0,29

Codice Bilancio	D 12 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		310.485
Incrementi		1.460.686
Decrementi		1.416.278
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		354.893

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		79,32	19.904,92	-19.825,60
REGIONI C/ACCONTI IRAP			46.851,48	-46.851,48
ERARIO C/RITENUTE SUBITE	-35,00	35,00	21,68	-21,68
ERARIO C/IRES	13.373,64	76,72	13.427,36	23,00
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR		2.479,88	2.137,50	342,38
ERARIO C/IVA	11.747,66	234.990,91	238.087,53	8.651,04
IVA SU VENDITE SOSPESA	224.687,79	683.544,09	710.540,44	197.691,44
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	46.372,98	408.899,88	349.253,81	106.019,05
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	9.920,15	19.315,75	22.062,78	7.173,12
REGIONI C/IRAP	4.418,05	101.883,31	4.609,36	101.692,00
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF		9.381,30	9.381,30	
Arrotondamento	-0,27	-0,16	-0,16	-0,27

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	179.166
Incrementi	905.796
Decrementi	935.305
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	149.656

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.	142.015,99	901.875,58	923.998,14	119.893,43
INAIL C/CONTRIBUTI	4.114,52	6,36	4.120,88	
DEBITI V/ALTRI ISTIT. PREV.COM	524,21	2.431,10	2.422,38	532,93
INAIL SU FERIE MATURATE	1.440,99		172,23	1.268,76
INPS C/CONTR.SU FERIE MATURATE	9.542,73		817,37	8.725,36
INPS SU 14.ma MATURATA	18.596,04	1.254,74	3.234,75	16.616,03
INAIL SU 14.ma MATURATA	2.907,15	227,76	515,33	2.619,58
DEB.PER RATEIZZO V/IST.PREVID.	23,98		23,98	
Arrotondamento	0,39	0,46	-0,06	-0,09

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	458.167
Incrementi	2.249.947
Decrementi	2.180.406
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	527.708

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	10.509,12	12.418,34	10.680,24	12.247,22
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	174.849,00	2.001.585,00	2.039.772,00	136.662,00
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	33.440,09	180,88	2.766,82	30.854,15
DEBITI V/PERS. SU 14.ma	65.173,14	5.340,78	11.340,84	59.173,08
RITENUTE SINDACALI	4.570,06	14.261,32	6.381,29	12.450,09
DEBITO V/F.P. PREVIAMBIENTE	81.941,05	149.527,86	93.807,64	137.661,27
DEBITI DIVERSI	120,00	402,44	1,93	520,51
DEBITI PER NOLO AUTOMEZZI	50.498,24	37.873,68	12.624,56	75.747,36
DEBITI PER NOLO AREE	37.066,38	28.356,48	3.030,65	62.392,21
Arrotondamento	-0,08	0,22	0,03	0,11

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	-3.455,65		207,00	-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
RISERVE DISPONIBILI	-5.071,86		3.940,01	-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 A I	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A VII m	Riserva di Utili A VII u	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva per arr. unità euro	Altre riserve di utili	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	103.200	3.390	0	3.821	1.316	111.727
Destinazione del risultato d'esercizio						
Attribuzione di divid. (€ ,00 per azione)	0	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0	1.251	-1.316	-65
Altre variazioni	0	66	0	0	0	66
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	4.147	4.147
Alla chiusura dell'esercizio precedente	103.200	3.456	0	5.072	4.147	115.875
Destinazione del risultato d'esercizio						
Attribuzione di divid. (€ ,00 per azione)	0		0			
Altre destinazioni	0		0		-4.147	-4.147
Altre variazioni	0	207	1	3.940		4.147
Risultato dell'esercizio corrente	0		0		14.422	14.423
Alla chiusura dell'esercizio corrente	103.200	3.663	1	9.012	14.422	130.298

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

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A VII u	TOTALI
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Altre riserve di utili	
Valore da bilancio	103.200	3.663	9.012	115.875
Possibilità di utilizzazione ¹		B	A B C	
Quota disponibile	0	3.663	9.012	12.675
Di cui quota non distribuibile	0	3.663	9.012	12.675
Di cui quota distribuibile	0	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi				
Per copertura perdite	0	0	12.474	12.474
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	8.333	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	17.612,34	18.406,84	17.612,34	18.406,84
RISCONTI ATTIVI LEASING AUTOM.	45.966,39		16.901,34	29.065,05
RISCONTI ATTIVI FITTO S.RENATO	1.456,32	485,44	1.456,32	485,44
Arrotondamento				-0,33

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
RISCONTI ATTIVI LEASING AUTOMEZZI	29.065
RISCONTI ATTIVI FITTO SAN RENATO	485
RISCONTI ATTIVI BOLLO AUTO	643
RISCONTI ATTIVI ASSICUR.AUTOM.	14.024
RISCONTI ATTIVI ASSICUR.AREE	3.579
RISCONTI ATTIVI CANONE MANUT.	161
TOTALE	47.957

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	-1.540,94	1.540,94	29.975,98	-29.975,98
RISCONTI PASSIVI	-86.110,13	18.824,44	4.971,75	-72.257,44
Arrotondamento				0,42

RATEI PASSIVI	IMPORTO
RATEI PASSIVI ENERGIA ELETTRICA	1.246
RATEI PASSIVI NOLEGGIO	493
RATEI PASSIVI MANUTENZ.AUTOM.	6.308
RATEI PASSIVI PEDAGGI AUTOSTR	369
RATEI PASSIVI SPESE LEGALI	5.200
RATEI PASSIVI DISERBO	9.224
RATEI PASSIVI INTERESSI DI MORA	917
RATEI PASSIVI BUONI PASTO	2.273
RATEI PASSIVI ASSIC.ISOLE ECOLOGICHE	1.647
RATEI PASSIVI MANUT.ISOLE ECOLOGICHE	1.520
RATEI PASSIVI SPESE TELEFONICHE	779
TOTALE	29.976

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
RISCONTI PASSIVI CONTRIBUTI POR	67.226
RISCONTI PASSIVI CREDITO ART.8	60
RISCONTI PASSIVI CONTR.CASSA DEP. E PREST.	4.907
RISCONTI PASSIVI ASSIC.AUTOMEZZI	64
TOTALE	72.257

ALTRE RISERVE

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 07 000	PATRIMONIO NETTO : Altre riserve di utili			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVE DISPONIBILI	-5.071,86		3.940,01	-9.011,87
Arrotondamento				-0,13

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
RISERVE DISPONIBILI	9.012
TOTALE	9.012

La voce è costituita da utili precedenti, accantonati e al netto di coperture perdite.

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 31/12/2012 si riferiscono ai canoni a scadere dei contratti di leasing in corso, secondo il seguente prospetto:

CANONI A SCADERE AL 31.12.2012

SOCIETA'	CONTR.	BENE	VALORE ATTUALE CANONI A SCADERE
Sanpaolo Leasing S.p.A	20054327	Autocompattatore 4 assi Iveco	0
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120237	Autocarro Gasolone FD 35	11.892
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120238	Autocarro Gasolone FD 35	11.892
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120239	Autocarro Gasolone FD 35	12.542
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120240	Autocarro Gasolone FD 35	13.123
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120241	Autocarro Gasolone FD 35	8.517
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120242	Autocarro Gasolone FD 35	8.982
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120243	Autocarro Gasolone FD 29	8.982
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120244	Autocarro Gasolone FD 29	8.982
Banca Agrileasing S.p.A.	4091120326	Iveco Modello AD260S33	42.996
Centro Leasing Banca S.p.A.	547249	4 piaggio Ape 50	4.410
Centro Leasing Banca S.p.A.	547200	Iveco 3 ASSI	38.314
Centro Leasing Banca S.p.A.	547206	ISUZU 90	16.952
Centro Leasing Banca S.p.A.	547210	Porter Piaggio	4.686
Centro Leasing Banca S.p.A.	547213	Autospazzatrice Ravo	37.815
Totale			230.085

CONTO ECONOMICO

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 010	VALORE DELLA PRODUZIONE : Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Descrizione				Saldo
RICAVI DA CONVENZIONE				-5.583.368,60
RICAVI DA RACCOLTA DIFFERENZ.				-381.936,67
RICAVI DA BONIFICA AMIANTO				-11.470,60
RICAVI RIBALT.CONFERIM.ORGAN.				-1.052.430,10
RICAVI RIBALT.SFLACI/POTATURE				-37.811,04
RICAVI RIBALT.ALTRI SERVIZI				-42.009,43
RICAVI RIBALT.COSTI EMERGENZA				-76.644,71
RICAVI PARC.LAURO				-46.683,56
Arrotondamento				-0,29

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Contributi in c/esercizio			
Descrizione				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
FITTI ATTIVI (area Mortora)				-46.600,00
ALTRI RISARCIMENTI DANNI				-1.100,00
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.				-79,72
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE				-2.173,46
CONTRIBUTI C/IMPIANTI NON TASSAB				-3.054,95
CONTRIBUTI POR CAMPANIA 2007/200				-15.769,49
CONTRIBUTO ANCITEL ENERGIA				-50.000,00
CONTRIBUTI CASSA DEP.E PRESTITI				-258,28
Arrotondamento				-0,10

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : materie prime, suss., di cons. e merci			
Descrizione				Saldo
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI				8.487,07
SACCHI E BIDONI				120.826,36
MATERIALE DI PULIZIA				55,35
CANCELLERIA				3.153,22
CARBURANTI E LUBRIFICANTI				330.729,24
INDUMENTI DI LAVORO				18.130,90
ACQUISTI ANNI PRECEDENTI				10.900,00
DETERGENTI/DEODORANTI				25.559,55
MATERIALE X SPAZZAMENTO				3.523,10
Arrotondamento				0,21

Codice Bilancio	Descrizione			Saldo
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione				Saldo
COSTI GESTIONE ORGANICO				942.713,74
ENERGIA ELETTRICA				18.460,38
ACQUA				6.824,02
SPESE CONDOMINIALI				828,00
CANONI VARI				361,61
MANUTENZIONE AUTOMEZZI				62.285,58
MANUT. E RIPARAZ. BENI PROPRI 5%				32.177,89
RISARCIMENTO A TERZI				2.133,64
PEDAGGI AUTOSTRADALI				6.973,93
ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI				683,06
ASSICURAZIONI R.C.A. AUTOMEZZI				53.551,16
ASSICURAZIONI VARIE AZIENDA				13.982,51
PULIZIA ISOLE ECOLOGICHE- SEDI				18.720,00
COMPENSI AMM.RI PROF. NON PAGATI				13.520,00
COMP. AMMINIST. PROF. NON SOCI				9.793,34
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI				12.418,34
COMP. COLL. COORD. ATTIN. ATTIVITA'				3.100,00
CONTR. INPS COLLAB. ATTIN. ATT.				572,57
SPESE ANALISI CLINICHE DIPEND.				9.377,13
PUBBLICITA'				2.627,00
CAMPAGNA DI SENSIBILIZ.				13.933,63
SPESE LEGALI				59.628,48
SPESE TELEFONICHE				12.035,09
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA				457,15
PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES				185,00
PASTI E SOGGIORNI				1.127,27
MENSA AZ. APPALTATA e BUONI PASTO				54.094,77
SPESE ANALISI RIFIUTI				2.555,00
VALORIZZ. AMIANTO				28.538,85
ONERI BANCARI				7.892,50
TENUTA PAGHE, CONT. DICH. DA IMPRES				15.504,70
TEN. PAGHE, CONT., DICH. DA LAV. AUT.				31.967,15
ALTRI SERVIZI INEDUCIBILI				12.690,71
SPESE ASSIST. TECNICA CONTRATTUAL				1.796,01
SPESE GENERALI				3.391,98
VALORI BOLLATI				168,87
SPESE ANTICIPATE				1.692,79
PARCHEGGI AUTOMEZZI				310,00
DISTRIBUZIONE SACCHI				16.850,00
NOLI TRASP. RACCOLTA DIFFERENZ.				150.870,00
NOLI TRASP. INDIFFERENZIATA				2.550,00
VALORIZZAZIONE CARTA E CARTONE				28.959,60
SMALT. PERCOLATO E RESIDUI				60.232,56
VALORIZZAZIONE INGOMBRANTI				125.577,80
VALORIZZAZIONE MULTIMATERIALE				202.136,66
SMALT. SOVVALLI ED IMPURITA'				40.607,20
CONFERIMENTO SFALCI E POTATURE				69.626,40
VALORIZZAZIONE PILE E FARMACI				9.167,50
VALORIZZAZIONE CIMITERIALI				14.952,98
SERVIZI DI DISERBO				137.792,74
SERVIZI PULIZIA CADITOIE				22.289,90
SERVIZI PULIZIA P. LAURO				5.040,00
SERVIZI DI DERATTIZZAZIONE				10.180,00
MANUTENZ. VARIE ISOLE ECOLOGICHE				14.562,78
MAN. E RIP. AUTOMEZZI DI TERZI				82.927,87
RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI				250,00
Arrotondamento				0,16

Codice Bilancio	Descrizione		
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi		
Descrizione			Saldo
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)			219.772,10
NOLEGGIO DEDUCIBILE			58.507,90
CANONI LEASING AUTOM.DEDUCIBILI			173.228,46
CAN.LEAS.VEIC.QUOTA INT.IND.IRAP			16.792,00
Arrotondamento			-0,46

Codice Bilancio	Descrizione		
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi		
Descrizione			Saldo
SALARI E STIPENDI			2.563.945,68
PERSONALE RATEI FERIE-PERMESSI			180,88
PERSONALE RATEI 13/14ma MENS.			5.340,78
TRASFERTE ESENTI			16.560,00
Arrotondamento			-0,34

Codice Bilancio	Descrizione		
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali		
Descrizione			Saldo
ONERI SOCIALI INPS			726.932,75
ONERI SOCIALI INAIL			115.077,72
CONTRIBUTI PREVIAMBIENTE			14.120,79
INPS RATEI 13/14ma MENSILITA'			1.254,74
ONERI INAIL 13ema/14ema			227,76
Arrotondamento			0,24

Codice Bilancio	Descrizione		
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto		
Descrizione			Saldo
TFR			17.245,09
ACCANT. F.DO TESORERIA INPS			63.205,08
ACC.MENTO TFR PREVIAMBIENTE			102.247,52
TFR RATEI 13/14ma MENSILITA'			374,77
Arrotondamento			-0,46

Codice Bilancio	Descrizione		
E B 00 090	per il personale: : altri costi		
Descrizione			Saldo
ALTRI COSTI DEL PERSONALE			25.000,00
Arrotondamento			

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

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali			
Descrizione				Saldo
AMM.TO ORD. COST.LEGG.				1.170,95
AMM.TO ORD.IMP.GEN.				43,43
AMM.TO ORD. IMP. SPEC.				23,10
AMM.TO MACCHINARI AUTOMATICI				134,80
AMM.TO MACCHIN. NON AUTOMATICI				81,90
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.				11.260,20
AMM.TO ATTREZZATURE DIVERSE				17.671,52
AMM.TO ISOLA ECOLOGICA MOBILE				10.150,00
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.				428,65
AMM.TO ELABORATORI				1.883,54
AMM.TO AUTOMEZZI				72.208,29
AMM.TO ORD. AUTOVETTURE				3.665,66
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO				1.066,91
AMM.TO ATTR. VARIE E MINUTE				7.140,33
Arrotondamento				-0,28

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : svalutaz. crediti (attivo circ.)			
Descrizione				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
GIACENZE INIZIALI DIVISE/MAT.V				73.145,00
GIACENZE FINALI DIVISE/MAT.VAR				-77.073,50
Arrotondamento				-0,50

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione			
Descrizione				Saldo
IMPOSTA DI REGISTRO				970,88
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI				3.436,64
DIRITTI CAMERALI				931,71
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI				774,69
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI				309,87
CONTRIBUTI SINDACALI PAGATI				6.985,13
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI				713,90
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI				5.806,89
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO.DEDUC				74,36
OMAGGI >50 EURO				8.346,74
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI				418,73
EROG. LIBERALI DEDUCIBILI				100,00
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.				4.489,91
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI				12.222,88
Arrotondamento				-0,33

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 160	Altri proventi finanziari: : da altri			
Descrizione				Saldo
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI				-223,19
Arrotondamento				0,19

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

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

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 200	Proventi straordinari : altri proventi straordinari			
Descrizione				Saldo
SOPRAVV.ACTIVE NON TASS.				-119.578,00

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 210	Oneri straordinari : imposte relative a esercizi precedenti			
Descrizione				Saldo
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI				52,00
Arrotondamento				

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

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 220	Imposte redd. exerc.,correnti,differite, : imposte differite			
Descrizione				Saldo
UTILIZZO FONDO IMPOSTE DIFFERITE				-6.042,73
Arrotondamento				-0,27

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

RIPARTIZIONE DEI RICAVI

Nel prospetto che segue i ricavi sono ripartiti per categorie di attività. Essi sono interamente realizzati in Campania.

RICAVI	IMPORTO
RICAVI CONVENZIONE COMUNE SORRENTO	3.432.075
RICAVI CONVENZIONE COMUNE PIANO DI SOR.	1.667.193
RICAVI CONVENZIONE COMUNE DI META	484.101
RIBALT. TRASP e CONF. ORGAMICO SORRENTO	641.539
RIBALT. TRASP e CONF. ORGAMICO PIANO SOR.	329.992
RIBALT. TRASP e CONF. ORGAMICO META	80.900
RICAVI RACCOLTA DIFFERENZIATA SORRENTO	248.532
RICAVI RACCOLTA DIFFERENZIATA PIANO SOR	123.079
RICAVI DA RACCOLTA DIFFERENZ. META	12.923
RICAVI TRATTAM AMIANTO	11.470
RICAVI PARCHEGGIO A.LAURO	44.086
RICAVI RIBALT.SFLACI/POTATURE	37.811
RICAVI RIBALT.ALTRI SERVIZI	42.009
RICAVI RIBALT.COSTI EMERGENZA	76.645
TOTALE	7.232.355

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

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

INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	31.852
Altri debiti	14.973
TOTALE	46.825

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPRAVV.ATTIVE NON TASS.	119.578
TOTALE	119.578

La sopravvenienza riguarda il credito IRES generatosi a seguito dell'istanza di rimborso presentata per la nuova deduzione IRAP riconosciuta sul costo del lavoro per i precedenti esercizi.

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	52
ALTRI ONERI STRAORDINARI	3
TOTALE	55

IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. 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 31/12/2012 sono esemplificati nel seguente prospetto:

Descrizione	Importo
Credito per imposte anticipate IRAP	-
Credito per imposte anticipate IRES	19.402
TOTALE	19.402

I conti interessati hanno subito nel corso del 2012 le seguenti variazioni:

Credito per imposte anticipate IRAP	Importo
Saldo al 31/12/2011	455
Decrementi del periodo	(455)
Incrementi del periodo	-
Saldo al 31/12/2012	-

Credito per imposte anticipate IRES	Importo
Saldo al 31/12/2011	19.179
Decrementi del periodo	(10.195)
Incrementi del periodo	10.418
Saldo al 31/12/2012	19.402

Nel "Fondo per imposte differite" risultano a fine esercizio iscritte passività per imposte differite, per € 18.045, 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 31/12/2011	24.087
Destinazioni/Incrementi del periodo	-1
Utilizzi	6.043
Saldo al 31/12/2012	18.045

DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte correnti	
IRES	23
IRAP	101.692
Imposte differite	-6.043
Imposte anticipate	232
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	95.904

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 ha subito, rispetto al precedente esercizio, una variazione in aumento, secondo il seguente prospetto:

Organico	31/12/2011	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	0	0	0
Operai	85,00	75,00	10 -
Impiegati	4,00	4,00	0
Totale	89	79	10 -

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI

Amministratori	23.313
Sindaci	12.418
Totale corrisposto	35.731

ALTRE INFORMAZIONI

Numero e valore azioni della societa'

Nel seguente prospetto e' indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché 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 società ed altri titoli

La società non ha emesso azioni di godimento e obbligazioni convertibili in azioni, né titoli o valori similari.

Altri strumenti finanziari emessi dalla società

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 dall' Organismo Italiano di Contabilità (OIC). Valgano pertanto i seguenti prospetti:

Contratto n. 20054327 Sanpaolo Leasing S.p.A.
Autocompattatore 4 Assi Iveco
Durata luglio 07 – mag 12
Targa DH 037EZ

RISCATTATO

A	Costo storico	146.745
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	172
C	Valore attuale rate non scadute	0
D	Amm.to teorico anno 2012	14.674
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	88.046
F	Valore residuo teorico (A-E)	58.699
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	58.699
H	Importo sconto iscritto in bilancio	0
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	58.699

Contratto n.4091120237 Agrileasing S.p.A.
Autocarro gasolone FD35
Durata giugno 09 – mag 14
Targa DW088YT

A	Costo storico	40.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	869
C	Valore attuale rate non scadute	11.518
D	Amm.to teorico anno 2012	4.050
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	16.200
F	Valore residuo teorico (A-E)	24.300
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	12.782
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.508
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	11.274

Contratto n.4091120238 Agrileasing S.p.A.
Autocarro gasolone FD35
Durata Luglio 09 – giu 14
Targa DW089YT

A	Costo storico	40.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	869
C	Valore attuale rate non scadute	11.518
D	Amm.to teorico anno 20112	4.050
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	16.200
F	Valore residuo teorico (A-E)	24.300
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	12.782
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.508
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	11.274

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

A	Costo storico	40.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	906
C	Valore attuale rate non scadute	12.170
D	Amm.to teorico anno 2012	4.050
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	16.200
F	Valore residuo teorico (A-E)	24.300
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	12.130
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.554
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	10.576

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

A	Costo storico	42.730
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	950
C	Valore attuale rate non scadute	12.734
D	Amm.to teorico anno 2012	4.237
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	16.948
F	Valore residuo teorico (A-E)	25.782
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	13.048
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.626
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	11.422

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

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	623
C	Valore attuale rate non scadute	8.249
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	11.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	17.400
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	9.151
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.080
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	8.071

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

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	650
C	Valore attuale rate non scadute	8.716
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	11.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	17.400
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	8.684
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.113
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	7.571

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

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	650
C	Valore attuale rate non scadute	8.716
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	11.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	17.400
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	8.684
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.113
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	7.571

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

A	Costo storico	29.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	650
C	Valore attuale rate non scadute	8.716
D	Amm.to teorico anno 2012	2.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	11.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	17.400
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	8.684
H	Importo sconto iscritto in bilancio	1.113
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	7.571

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

A	Costo storico	139.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	3.069
C	Valore attuale rate non scadute	41.718
D	Amm.to teorico anno 2012	13.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	55.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	83.400
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	41.682
H	Importo sconto iscritto in bilancio	5.333
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	36.349

Contratto n.547249 Centro leasing 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	320
C	Valore attuale rate non scadute	4.251
D	Amm.to teorico anno 2012	1.600
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	6.400
F	Valore residuo teorico (A-E)	9.600
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	5.349
H	Importo sconto iscritto in bilancio	568
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	4.781

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

A	Costo storico	139.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	2.782
C	Valore attuale rate non scadute	36.930
D	Amm.to teorico anno 2012	13.900
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	55.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	83.400
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	46.470
H	Importo sconto iscritto in bilancio	4.933
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	41.537

Contratto n.547206 Centro leasing S.p.A.
Durata mag 09 – apr 14
Targa DS879RY

A	Costo storico	61.500
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	1.231
C	Valore attuale rate non scadute	16.340
D	Amm.to teorico anno 2012	6.150
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	24.600
F	Valore residuo teorico (A-E)	36.900
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	20.560
H	Importo sconto iscritto in bilancio	2.183
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	18.377

Contratto n.547210 Centro leasing S.p.A.
Durata mag 09 – apr 14
Targa DS881RY

A	Costo storico	17.000
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	340
C	Valore attuale rate non scadute	4.517
D	Amm.to teorico anno 2012	1.700
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	6.800
F	Valore residuo teorico (A-E)	10.200
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	5.683
H	Importo sconto iscritto in bilancio	603
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	5.080

Contratto n.547213 Centro leasing S.p.A.
Autospaziatrice ravo
Durata giu 09 – mag 14

A	Costo storico	129.680
B	Oneri finanziari riferibili all'esercizio	2.708
C	Valore attuale rate non scadute	36.525
D	Amm.to teorico anno 2012	12.968
E	F.do Ammortamento teorico 31/12/2012	51.872
F	Valore residuo teorico (A-E)	77.808
G	Valore teorico di bilancio metodo finanziario al netto debiti residui (F-C)	41.283
H	Importo sconto iscritto in bilancio	4.827
I	Differenza metodo patrimoniale e finanziario (G-H)	36.456

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 e' 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.

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.

Sorrento, 30/03/2013

Il Consiglio di Amministrazione
dott. Carlo Fiorentino Presidente
avv. Rosa Anna Russo Vice Presidente
dott. Roberto Attanasio Consigliere

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE

L'anno 2013 il giorno 12 del mese di Aprile alle ore 9.30, 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 31/12/2012, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 05/04/2013.

Il Collegio Sindacale procede alla spunta del bilancio contabile alla predetta data del 31/12/2012 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 7.589 riferibili ai costi di ricerca, sviluppo e pubblicità;
- Euro 9.790 riferibili a Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing;
- Euro 867 riferibili a concessioni, licenze e marchi;
- Euro 76.366 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 76.366 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 41.920,26 area di Via San Renato, per Euro 21.181,57 Area IACP, per Euro 25.158,84 area via Cavottole, Euro 1.782,69 area via San Liborio, a cui si sommano gli ulteriori adeguamenti per l'anno 2012 di € 6.320,00 per l'area di Via S. Renato, di € 10.712,00 per l'area IACP e di € 930,00 per l'area di Via Cavottole in Piano di Sorrento, tutti opportunamente capitalizzati

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 Euro 21.153,00 relativo all'acquisto di attrezzature varie e minute.

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, ed a contratti

di locazione immobiliari per l'ufficio di Sorrento e l'area di raccolta di 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 31.12.2012, per Euro 82.674,00. 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 31/12/2012 e riferibili a fatture da emettere per un importo di € 362.160,08, oltre che a n.18 nominativi di clienti, il cui totale dei crediti vantati ammonta ad € 2.339.455,43.

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, così come è stato già fatto per il Comune di Meta nell'anno 2012, a fronte di un mancato riconoscimento di crediti per € 11.597,35.

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, ritenute d'acconto e crediti di imposta non ancora fruiti.

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 31/12/2012 e riferibili ad anticipi ai dipendenti, fornitori, a crediti 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 alla BCP di Torre del Greco riscontrando un saldo positivo di Euro 8.986,21, all'Ist. San Paolo-Banco di Napoli, riscontrando in quest'ultimo un saldo positivo di Euro 31,70, Banca BNL riscontrando un saldo positivo di € 9.297,86, Banca Cariparma riscontrando un saldo positivo di € 240,45, e presso la Banca Popolare di Bari riscontrando un saldo positivo di € 433,05.



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 18.045,00) 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 accesi a presso la BPB, la BCP di Torre del Greco e la BNL, per scoperto di C/C e nei confronti delle stesse banche per anticipi su fatture, e un finanziamento a breve termine per residui Euro 8.333,00 acceso con la banca Santander per acquisto di un autovettura aziendale.

13) Debiti verso Altri finanziatori (Voce D5 a)

La posta di bilancio evidenzia il debito verso finanziarie per € 19.414,00, 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 31/12/2012, riscontrandone la rispondenza per sommatoria, con la posta di bilancio interessata.

15) Debiti Tributarî (Voce D n. 12)

La voce evidenzia i debiti V/ l'Erario per imposte dovute a vario titolo per € 354.893,00.

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 149.656,00.

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 226.668,23, da debiti per ritenute sindacali per Euro 12.450,09, da debiti verso il Collegio sindacale per fatture da ricevere per Euro 12.247,22, da debiti verso Previambiente per Euro 137.661,27, da debiti per nolo automezzi per Euro 75.747,36 e da debiti per locazione aree per Euro 63.392,21, e da debiti diversi per Euro 520.51.

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.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI
SUL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2012
(Dlgs. 39/2010 art. 14 - artt. 2429 - comma 2 - C.C.)**

Signori Azionisti,
abbiamo esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31/12/2012 sottoposto alla Vostra approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione che evidenzia un utile di Euro 14.422,00 , corrispondente a quanto emerge dalle scritture contabili. Tutti i valori appostati nel conto economico e nello stato patrimoniale risultano conformi 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	3.711.283
DEBITI	3.140.985
FONDI PER RISCHI ED ONERI E TFR	337.767
ALTRE PASSIVITA'	102.233
CAPITALE E RISERVE	115.876
UTILE D'ESERCIZIO	14.422
CONTO ECONOMICO	
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.353.694
COSTI DELLA PRODUZIONE	7.316.289
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	- 46.602

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 31/12/2012 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 31/12/2012, così come redatto dagli Amministratori, per cui voglia l'Assemblea adottare le relative delibere, unitamente alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio di Euro 14.422,00.

SORRENTO, 12/04/2013

Ultimate le verifiche alle ore 12.15 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