

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: LA DOLOMITI AMBIENTE SPA
Sede: LOC. MASEROT SANTA GIUSTINA BL
Capitale sociale: 2.035.104,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: BL
Partita IVA: 00878390251
Codice fiscale: 00878390251
Numero REA: 79953
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 382109
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: PROVINCIA DI BELLUNO
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2015

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2015	31/12/2014
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	328
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.815	2.902
7) Altre	10.872	13.122
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>12.687</i>	<i>16.352</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-

	31/12/2015	31/12/2014
1) Terreni e fabbricati	479.054	495.029
2) Impianti e macchinario	5.880.228	6.210.136
3) Attrezzature industriali e commerciali	7.040	9.168
4) Altri beni	19.523	22.017
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>6.385.845</i>	<i>6.736.350</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>6.398.532</i>	<i>6.752.702</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	78.621	64.765
<i>Totale rimanenze</i>	<i>78.621</i>	<i>64.765</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	2.007.636	1.864.767
esigibili entro l'esercizio successivo	2.007.636	1.864.767
4-bis) Crediti tributari	333.066	21.995
esigibili entro l'esercizio successivo	333.066	21.995
4-ter) Imposte anticipate	84.188	115.967
esigibili entro l'esercizio successivo	23.168	115.967
esigibili oltre l'esercizio successivo	61.020	-
5) verso altri	6.866	12.054
esigibili entro l'esercizio successivo	6.866	12.054
<i>Totale crediti</i>	<i>2.431.756</i>	<i>2.014.783</i>
IV - Disponibilità liquide	-	-
1) Depositi bancari e postali	2.368.631	2.865.521
3) Danaro e valori in cassa	297	815
<i>Totale disponibilità liquide</i>	<i>2.368.928</i>	<i>2.866.336</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>4.879.305</i>	<i>4.945.884</i>
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	43.825	23.614
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	<i>43.825</i>	<i>23.614</i>
<i>Totale attivo</i>	<i>11.321.662</i>	<i>11.722.200</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	2.058.230	2.016.169
I - Capitale	2.035.104	2.035.104
IV - Riserva legale	51.256	44.833

	31/12/2015	31/12/2014
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	2-	1
<i>Totale altre riserve</i>	2-	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	70.192-	192.230-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	42.064	128.461
<i>Utile (perdita) residua</i>	42.064	128.461
Totale patrimonio netto	2.058.230	2.016.169
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	-	8.829
3) altri	1.678.158	1.780.158
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	1.678.158	1.788.987
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	217.082	212.286
D) Debiti		
4) Debiti verso banche	5.273.191	5.406.778
esigibili entro l'esercizio successivo	1.782.971	1.642.655
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.490.220	3.764.123
7) Debiti verso fornitori	939.405	1.197.360
esigibili entro l'esercizio successivo	939.405	1.197.360
12) Debiti tributari	33.993	78.494
esigibili entro l'esercizio successivo	33.993	78.494
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.905	36.189
esigibili entro l'esercizio successivo	29.905	36.189
14) Altri debiti	1.091.698	985.937
esigibili entro l'esercizio successivo	1.091.698	985.937
<i>Totale debiti</i>	7.368.192	7.704.758
<i>Totale passivo</i>	11.321.662	11.722.200

Conto Economico Ordinario

	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.604.407	3.870.387

	31/12/2015	31/12/2014
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Altri	1.355.872	1.529.449
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>1.355.872</i>	<i>1.529.449</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>4.960.279</i>	<i>5.399.836</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	319.686	260.073
7) per servizi	2.887.186	3.047.926
8) per godimento di beni di terzi	75.035	76.508
9) per il personale	-	-
a) Salari e stipendi	495.202	518.194
b) Oneri sociali	152.977	164.042
c) Trattamento di fine rapporto	37.590	37.796
e) Altri costi	-	28
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>685.769</i>	<i>720.060</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.665	17.848
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	554.667	540.487
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	42.108
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>558.332</i>	<i>600.443</i>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.856-	7.733-
14) Oneri diversi di gestione	135.814	226.600
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>4.647.966</i>	<i>4.923.877</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	312.313	475.959
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2.653	8.091
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>2.653</i>	<i>8.091</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2.653</i>	<i>8.091</i>
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	249.243	259.554
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>249.243</i>	<i>259.554</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>246.590-</i>	<i>251.463-</i>
E) Proventi e oneri straordinari		

	31/12/2015	31/12/2014
20) Proventi	-	-
Altri	25.142	1
<i>Totale proventi</i>	25.142	1
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	25.142	1
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	90.865	224.497
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	25.851	59.554
Imposte differite	8.829-	-
Imposte anticipate	31.779-	36.482-
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	48.801	96.036
23) Utile (perdita) dell'esercizio	42.064	128.461

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31.12.2015.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

La società, negli esercizi 2014 e 2015, non ha superato due dei tre limiti previsti dal comma primo dell'art. 2435 bis del codice civile e pertanto può redigere il bilancio in forma abbreviata. Tuttavia per chiarezza di esposizione lo Stato Patrimoniale è stato predisposto secondo lo schema ordinario.

La Nota Integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni da noi ritenute necessarie a fornire una corretta interpretazione del Bilancio. Al fine di poter usufruire dell'esonero dalla redazione della relazione sulla gestione, a completamento della doverosa informazione, si precisa in questa sede che ai sensi dell'articolo 2428 punti 3) e 4) del C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquisite o alienate dalla società da sue fiduciarie o per interposta persona, nel corso dell'esercizio.

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.

Al fine di ottenere una rappresentazione più chiara delle voci esposte in bilancio si è deciso di non indicare le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate nel caso di mancanza del valore sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del C.C. si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili, per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente.

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.

Attività svolte

La società si occupa della lavorazione e dello smaltimento dei rifiuti solidi urbani. Gestisce l'impianto di trattamento dei rifiuti in località Maserot in Comune di Santa Giustina (BL); si occupa altresì della gestione della discarica di rifiuti solidi urbani in località Pra de Anta in comune di Ponte Nelle Alpi (BL). Dall'ottobre 2011, gestisce un impianto per la produzione e la valorizzazione energetica del biogas da umido.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio da segnalare.

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti 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.

Arrotondamenti

Le voci di bilancio potranno differire di 1 o 2 euro dai corrispondenti valori espressi nelle successive tabelle per effetto degli arrotondamenti.

Nota Integrativa Attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

La voce è costituita da:

- euro 1.815: software gestionali acquisiti esternamente;
- euro 10.872: trattasi di oneri pluriennali, sostenuti in precedenti esercizi, collegati all'accensione di un mutuo chirografario.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	10 anni in quote costanti
Costi di pubblicità	5 anni in quote costanti

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

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di pubblicità

I costi di pubblicità sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale con il consenso dell'Organo di controllo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni; nell'esercizio è stata ammortizzata la quota residua pari ad €328.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad €3.665, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad €12.687.

Nella seguente tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.839	3.990	15.372	34.201
Rivalutazioni	-	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.511	1.088	2.250	17.849
Svalutazioni	-	-	-	-
Valore di bilancio	328	2.902	13.122	16.352
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-

	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	328	1.087	2.250	3.665
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-
Altre variazioni	-	-	-	-
<i>Totale variazioni</i>	<i>(328)</i>	<i>(1.087)</i>	<i>(2.250)</i>	<i>(3.665)</i>
Valore di fine esercizio				
Costo	14.839	3.990	15.372	34.201
Rivalutazioni	-	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.839	2.175	4.500	21.514
Svalutazioni	-	-	-	-
Valore di bilancio	-	1.815	10.872	12.687

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso. Il costo di produzione corrisponde all'insieme di tutti i costi di fabbricazione sostenuti fino all'entrata in funzione del bene, sia che si tratti di costi ad esso direttamente riferibili, sia che si tratti di costi relativi a lavorazioni comuni.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento dell'entrata in funzione dei beni, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali e le aliquote riferite a tutte le categorie sono rimasti immutati rispetto al precedente esercizio.

Le aliquote applicate ai beni acquistati nel corso dell'esercizio, sono ridotte al 50%, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

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 materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Ciò detto, l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote
Mobili e arredi	12%
Macchine elettriche ed elettroniche	20%
Escavatori e pale meccaniche	20%
Impianti generici	15%
Impianti specifici	10%
Altri impianti e macchinari (biodigestore)	5,82%
Fabbricati	3%
Autocarri e rimorchi	20%
Autovetture	25%
Stigliatura e scaffalatura	10%
Attrezzature diverse	12,5%
Altri beni materiali	10%
Attrezzatura varia e minuta	33,33%
Telefoni cellulari	20%
Impianti telefonici	20%

Terreni e fabbricati

Il fabbricato esistente è edificato su un terreno in concessione per cui non è stato necessario effettuare alcuno scorporo.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 12.818.362; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad €6.432.517.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	623.022	11.788.053	52.338	155.838	12.619.251
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	127.993	5.577.917	43.170	133.821	5.882.901
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Valore di bilancio	495.029	6.210.136	9.168	22.017	6.736.350
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	2.800	197.768	-	3.554	204.122
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	18.775	527.676	2.168	6.048	554.667
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-
Altre variazioni	-	-	40	-	40
<i>Totale variazioni</i>	<i>15.975-</i>	<i>329.908-</i>	<i>2.128-</i>	<i>2.494-</i>	<i>350.505-</i>
Valore di fine esercizio					
Costo	625.822	11.985.821	52.378	159.392	12.823.413
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Ammortamenti	146.768	6.105.593	45.338	139.869	6.437.568

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
(Fondo ammortamento)					
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Valore di bilancio	479.054	5.880.228	7.040	19.523	6.385.845

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Commento

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione, in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Le rimanenze sono costituite da pezzi di ricambio.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	64.765	13.856	78.621
<i>Totale</i>	<i>64.765</i>	<i>13.856</i>	<i>78.621</i>

Attivo circolante: crediti**Introduzione**

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare complessivo di euro 186.985, non variato rispetto al precedente esercizio .

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante*Introduzione*

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti	1.864.767	142.869	2.007.636	2.007.636	-
Crediti tributari	21.995	311.071	333.066	333.066	-
Imposte anticipate	115.967	31.779-	84.188	23.168	61.020
Crediti verso altri	12.054	5.188-	6.866	6.866	-
Totale	2.014.783	416.973	2.431.756	2.370.736	61.020

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica*Introduzione*

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine*Introduzione*

La società non ha iscritto crediti nell'attivo circolante con obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante: disponibilità liquide**Variazioni delle disponibilità liquide***Introduzione*

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.865.521	496.890-	2.368.631
Denaro e valori in cassa	815	518-	297
Totale	2.866.336	497.408-	2.368.928

Commento

Tra le disponibilità liquide, alla voce depositi bancari, è classificato un conto corrente bancario, dell'importo di euro 2.148.210, la cui utilizzazione è vincolata al pagamento delle spese di gestione "post mortem" della discarica di rifiuti solidi urbani in gestione alla società. Il vincolo di destinazione presente richiede l'autorizzazione dell'autorità d'ambito territoriale per il suo utilizzo.

Ratei e risconti attivi**Introduzione**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Risconti di durata pluriennale

La voce risconti attivi accoglie un importo di durata pluriennale per € 30.877, riferito ad una polizza fideiussoria sottoscritta nell'esercizio con versamento del relativo premio in un'unica soluzione; la polizza ha durata quinquennale con scadenza 23/12/2020.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	-	-	-
Ratei attivi	-	-	-
Altri risconti attivi	23.614	20.211	43.825
Totale ratei e risconti attivi	23.614	20.211	43.825

Commento

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti attivi</i>		

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
	Risconti attivi	43.825
	Totale	43.825
	Premi assicurativi	10.909
	Bolli automezzi	79
	Polizze fideiussorie	31.573
	Canoni noleggio	163
	Abbonamenti libri e pubblicazioni	1.047
	Spese telefoniche	54

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono espone in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	2.035.104	-	-	-	-	2.035.104
Riserva legale	44.833	-	6.423	-	-	51.256
Varie altre riserve	1	-	-	3	-	(2)
Totale altre riserve	1	-	-	3	-	(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	(192.230)	-	-	(122.038)	-	(70.192)
Utile (perdita) dell'esercizio	128.461	(128.461)	-	-	42.064	42.064
Totale	2.016.169	(128.461)	6.423	(122.035)	42.064	2.058.230

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	2-
Totale	2-

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	2.035.104	Capitale	
Riserva legale	51.256	Utili	B
Varie altre riserve	2-	Utili	B
Totale altre riserve	2-	Utili	B
Utili (perdite) portati a nuovo	70.192-	Utili	
Utile dell'esercizio	42.064	Utili	B
Totale	2.058.230		
Quota non distribuibile			
Residua quota distribuibile			

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazioni
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro		2- Utili	
Totale		2-	

Commento

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Commento

Negli ultimi esercizi le poste di patrimonio netto sono state così utilizzate:

- 2009 utilizzati euro 29.862 di “riserva straordinaria” per coprire perdite pregresse;
- 2010 accantonato a riserva l’utile relativo all’esercizio 2009;
- 2011 utilizzati euro 59.632 di “riserva straordinaria” per coprire perdita esercizio 2010;
- 2012 accantonato a riserva l’utile relativo all’esercizio 2011
- 2013 utilizzata la riserva straordinaria (euro 379.942) a parziale copertura della perdita di esercizio.
- 2014 utilizzato utile di esercizio per euro 47.824 a parziale copertura delle perdite a nuovo presenti in bilancio
- 2015 utilizzato utile di esercizio per euro 122.038 a parziale copertura delle perdite a nuovo presenti in bilancio.

Alla chiusura dell’esercizio sono stati riassorbiti i disallineamenti presenti nel quadro EC di Unico iscritti sui crediti commerciali ed è stato stornato il fondo imposte differite presente in bilancio pari ad euro 8.829.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

Introduzione

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico, dell’esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione “per natura” dei costi.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Fondo per imposte, anche differite	8.829	8.829	8.829-	-
Altri fondi	1.780.158	102.000	102.000-	1.678.158
Totale	1.788.987	110.829	110.829-	1.678.158

Commento

Altri fondi per rischi e oneri differiti: euro 1.678.158. Il fondo è costituito per oneri futuri di gestione cosiddetta "post mortem" della discarica di rifiuti solidi urbani in località Pra de Anta a Ponte nelle Alpi; il relativo onere è stato determinato in applicazione della normativa in vigore la quale pone a carico del gestore una serie di adempimenti, per un periodo di tempo attualmente previsto in trenta anni dalla data di ultimazione dei conferimenti. Nell'esercizio non ci sono stati conferimenti in discarica in quanto la stessa è esaurita e di conseguenza il fondo non è stato alimentato. Lo stesso è stato invece ridotto per euro 102.000 in esito a perizia predisposta da tecnico abilitato che ha rivisto l'onere futuro stimandolo in riduzione anche sulla base dei maggiori risparmi di spesa ottenibili dall'applicazione delle nuove tecniche di copertura.

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	1.678.158
	Totale	1.678.158

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e 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 rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
----------------------------	--	--------------------------------------	------------------------------------	--------------------------

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	212.286	23.219	18.423	4.796	217.082
Totale	212.286	23.219	18.423	4.796	217.082

Debiti

Introduzione

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	5.406.778	133.587-	5.273.191	1.782.971	3.490.220
Debiti verso fornitori	1.197.360	257.955-	939.405	939.405	-
Debiti tributari	78.494	44.501-	33.993	33.993	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.189	6.284-	29.905	29.905	-
Altri debiti	985.937	105.761	1.091.698	1.091.698	-
Totale	7.704.758	336.566-	7.368.192	3.877.972	3.490.220

Commento

I debiti vs banche con scadenza superiore ai cinque anni ammontano ad euro 554.785.

La voce altri debiti comprende: debiti vs amministratori per €6.468, vs personale dipendente per retribuzioni ordinarie € 21.608 e per retribuzioni differite €44.224, per affitti area impianto di trattamento €137.307, per contributi ambientali e maggiorazioni tariffarie €876.007, verso altri €6.084.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Introduzione

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Commento

La società non ha posto in essere operazioni con l'obbligo di retrocessione a termine di beni.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Commento

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;

- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;
- le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Conferimenti di rifiuti	3.600.033
Prestazioni di servizi	4.373
Produzione di energia	1.242.565
Altri	113.308

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	239.267	9.976	249.243

Proventi e oneri straordinari

Commento

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La voce sopravvenienze attive accoglie un componente positivo maturato a seguito di un accordo transattivo con un fornitore.

La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri</i>		
	Differenza di arrotondamento all' EURO	1
	Sopravvenienze attive	25.141
	Totale	25.142

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti, così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali, dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- la riduzione delle imposte anticipate e differite relative a precedenti esercizi per riassorbimenti e per variazioni di aliquota IRES prevista a partire dall'esercizio 2017.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. 2016	Es. 2017	Es. 2018	Es. 2019	Oltre
IRES	27,5%	24%	24%	24%	24%
IRAP	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%

Non sono state escluse differenze temporanee dal calcolo delle imposte differite attive.

Fiscalità differita dell'esercizio: imposte anticipate

La Società ha iscritto, nell'esercizio, imposte anticipate su differenze temporanee.

Voce	Importo	Ali irap	irap	ali ires	ires
Contributi associativi non pagati	2.606			27,50%	717
Sommano	2.606				717

Fiscalità differita di esercizi precedenti: diminuzione imposte di esercizi precedenti per riassorbimenti.

Nel prospetto vengono evidenziate le variazioni riferite a precedenti esercizi, sulle quali erano state iscritte imposte differite attive:

accantonamenti pari ad €32.104. Nell'esercizio a seguito del completo riassorbimento delle differenze fiscali la società ha provveduto allo storno del fondo imposte differite ed al contemporaneo accreditamento a conto economico delle differite passive per il riferito importo di €8.828.

Commento

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Risultato prima delle imposte		90.865	
Onere fiscale teorico (27,5%)			24.988
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi			
Totale		0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi			
Contributi associativi	2.606		
Totale		2.606	
Rigiro delle differenze temporanee di esercizi precedenti			
Compensi amministratori 2014 pagati nel 2015	-1.344		
Contributi associativi 2014 pagati nel 2015	-3.557		
Interessi rol da esercizi precedenti	-14.604		
Riassorbimento fsc	32.104		
Totale		12.599	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi			
spese telefoniche	1.239		
spese autovetture	3.771		
indenn kilom ammini.ri,dip. Ecc. quota ded	298		
spese di ristoranti e alberghi	212		
sanzioni e penalità	404		
ammortamenti indeducibili	1.063		
IMU – quota non deducibile -	15.231		
10% irap pagata nel 2015	-2.096		
deduzione irap sul costo del personale	-13.033		
deduzioni maggiori ammortamenti L. 208/2015	-212		
Deduzione perdite pregresse	-90.357		
Deduzione ACE	-8.131		
Totale		-91.611	
Imponibile fiscale		14.459	
Imposte correnti sul reddito d'esercizio		3.976	

Determinazione dell'imponibile irap

Differenza tra valore e costo della produzione	998.082	
Costi non rilevanti ai fini irap:		
compensi collegio sindacale co.co.co	18.532	
compensi amministratori e relativi oneri	63.743	
indennità kilomeriche	13.716	
Compensi co. co co	80.000	
Totale	1.174.073	
Onere fiscale teorico (aliquota 3,9%)		45.789
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi		
Totale	0	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi		
Totale	0	
Differenze temporanee da esercizi precedenti		
Totale	0	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Sanzioni	404	
Sopravvenienze attive	25.141	
IMU dell'esercizio	19.039	
- contributi inail	-13.838	
- spese per apprendisti	-28.604	
Costo del lavoro personale a tempo indeterminato	-615.332	
Totale	-613.190	
Imponibile IRAP	560.883	
IRAP corrente per l'esercizio		21.874

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Introduzione

Di seguito viene riportato il rendiconto di liquidità predisposto secondo lo schema adottato dai principi contabili nazionali (OIC 10).

Rendiconto Finanziario Indiretto

	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	42.064	
Imposte sul reddito	48.801	
Interessi passivi/(attivi)	246.590	
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>337.455</i>	
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	558.332	
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(102.000)	
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>456.332</i>	
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	793.787	
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(13.856)	
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(142.869)	
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(257.955)	
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(20.211)	
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi		
<i>Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto</i>	<i>(188.236)</i>	
Totale variazioni del capitale circolante netto	(623.127)	
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	170.660	
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(246.590)	
(Imposte sul reddito pagate)	(65.344)	
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(18.424)	
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(330.358)	
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(159.698)	

	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(204.122)	
Flussi da disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(204.122)	
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(148.073)	
Accensione finanziamenti	750.000	
(Rimborso finanziamenti)	(735.515)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Rimborso di capitale a pagamento		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi e acconti su dividendi pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(133.588)	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(497.408)	
Disponibilità liquide a inizio esercizio	2.866.336	
Disponibilità liquide a fine esercizio	2.368.928	
Differenza di quadratura		

Commento

Nota Integrativa Altre Informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis Codice Civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale dipendenti
Numero medio	6	8	1	15

Commento

La variazione del numero di dipendenti evidenziata rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:

- si è proceduto alla riduzione del numero degli impiegati in seguito al pensionamento del capo impianto avvenuto nella prima parte dell'esercizio e si è proceduto all'assunzione di un apprendista.

Compensi amministratori e sindaci

Introduzione

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci

	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totali compensi a amministratori e sindaci
Valore	45.500	64.814	110.314

Compensi revisore legale o società di revisione

Introduzione

La revisione legale dei conti è affidata al collegio sindacale ed il compenso è compreso nell'attività sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Analisi delle categorie di azioni emesse dalla società

Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valor nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valor nominale
394.400	2.035.104	394.400	2.035.104

Commento

Non esistono particolari categorie di azioni.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Introduzione

Ai sensi di quanto previsto dagli articoli 2497 e seguenti del codice civile, si precisa che la società è soggetta all'attività di controllo e coordinamento dell'Ente Provincia di Belluno.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal suddetto Ente che esercita la direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Importo	Data	Importo es. precedente	Data
Data ultimo bilancio approvato		31/12/2014		31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-		-	
B) Immobilizzazioni	108.458.867		107.734.228	
C) Attivo circolante	64.091.938		71.360.349	
D) Ratei e risconti attivi	190.418		340.979	
Totale attivo	172.741.223		179.435.556	
Capitale sociale	110.466.151		112.401.192	
Riserve	-		-	
Utile (perdita) dell'esercizio	-		-	
Totale patrimonio netto	110.466.151		112.401.192	
B) Fondi per rischi e oneri	-		-	
C) Trattamento di fine rapporto subordinato	-		-	
D) Debiti	61.986.380		66.755.174	
E) Ratei e risconti passivi	288.692		279.190	
Totale passivo	172.741.223		179.435.556	
Garanzie, impegni e altri rischi	30.812.102		42.663.736	

Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Importo	Data	Importo es. precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2014		31/12/2013
A) Valore della produzione	58.177.033		55.074.220	
B) Costi della produzione	43.780.180		43.952.164	
C) Proventi e oneri finanziari	1.839.306-		1.884.732-	
D) Rettifiche di valore di	-		-	

	Importo	Data	Importo es. precedente	Data
attività finanziarie				
E) Proventi e oneri straordinari	11.586.052-		5.158.818-	
Imposte sul reddito dell'esercizio	-		-	
Utile (perdita) dell'esercizio	971.495		4.078.506	

Commento

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcuno strumento finanziario derivato.

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art. 2427 n. 5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e collegamento.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate. Oltre al compenso degli amministratori il cui importo è stato indicato in altro punto della presente nota, è stato riconosciuto un compenso per l'opera di direttore tecnico al Presidente della Società il cui importo rientra nelle normali condizioni di mercato.

Nota Integrativa parte finale

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 2.103 alla riserva legale;
- euro 39.960 a parziale copertura della perdita residua presente in bilancio.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Santa Giustina, 29 marzo 2016

Il Consiglio di Amministrazione