

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: A.C.S.E. SPA a socio unico
Sede: VIA P. MELCHIADE - CASA COMUNALE 84018
SCAFATI SA
Capitale sociale: 1.032.920
Capitale sociale interamente versato: si
Codice CCIAA: Salerno
Partita IVA: 03636380655
Codice fiscale: 03636380655
Numero REA: 311244
Forma giuridica: Societa' per azioni con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO): 381100 Raccolta di rifiuti solidi non pericolosi
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.543	3.233
7) altre	1.850	36.950
Totale immobilizzazioni immateriali	4.393	40.183

II - Immobilizzazioni materiali

1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	10.603	12.301
3) attrezzature industriali e commerciali	39.422	3.865
4) altri beni	30.902	32.609
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	80.927	48.775
Totale immobilizzazioni (B)	85.320	88.958

C) Attivo circolante

I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	12.649	9.983
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	12.649	9.983

II - Crediti

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	495.977	269.466
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	495.977	269.466
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.217.081	5.893.688
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	5.217.081	5.893.688
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	146.285	153.453
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale crediti tributari	146.285	153.453
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	150.376	74.013
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.667	105.299
Totale imposte anticipate	206.043	179.312
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.740	56.234
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	55.740	56.234
Totale crediti	6.121.126	6.552.153
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	293.902	95.840
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	82	177
Totale disponibilità liquide	293.984	96.017
Totale attivo circolante (C)	6.427.759	6.658.153
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	60.051	80.091
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	60.051	80.091
Totale attivo	6.573.130	6.827.202
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.032.920	1.032.920
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.061	8.013
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	9.969	9.057
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0

Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	(1)	0
Totale altre riserve	9.968	9.057
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	405	961
Utile (perdita) residua	405	961
Totale patrimonio netto	1.051.354	1.050.951
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	17.523	20.527
3) altri	113.348	87.825
Totale fondi per rischi ed oneri	130.871	108.352
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	484.556	512.399
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		

esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.614.350	1.601.323
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.614.350	1.601.323
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	213.790	214.217
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	213.790	214.217
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.421.787	2.176.338
esigibili oltre l'esercizio successivo	817.945	399.707
Totale debiti tributari	2.239.732	2.576.045
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	164.496	134.792
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	164.496	134.792
14) altri debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	673.981	628.802
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	673.981	628.802
Totale debiti	4.906.349	5.155.179
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	0	321
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	0	321
Totale passivo	6.573.130	6.827.202

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	0	192.183
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	192.183
Totale conti d'ordine	0	192.183

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.855.705	6.424.493
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	19.420	40.754
altri	77.462	5.461
Totale altri ricavi e proventi	96.882	46.215
Totale valore della produzione	6.952.587	6.470.708
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	324.696	333.461
7) per servizi	1.708.905	1.701.226
8) per godimento di beni di terzi	426.661	267.937
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.700.071	2.792.452
b) oneri sociali	956.087	882.068

c) trattamento di fine rapporto	185.068	186.800
e) altri costi	96.915	86.695
Totale costi per il personale	3.938.141	3.948.015
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	40.880	54.849
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.738	24.335
Totale ammortamenti e svalutazioni	65.618	79.184
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.666)	3.897
13) altri accantonamenti	110.000	0
14) oneri diversi di gestione	94.785	91.571
Totale costi della produzione	6.666.140	6.425.291
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	286.447	45.417
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	63.814	74.794
Totale proventi diversi dai precedenti	63.814	74.794
Totale altri proventi finanziari	63.814	74.794
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	63.721	74.643
Totale interessi e altri oneri finanziari	63.721	74.643
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	93	151
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	211.611
Totale proventi	1	211.611
21) oneri		
altri	0	48.802
Totale oneri	0	48.802
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	162.809
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	286.541	208.377
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	315.871	281.975
imposte differite	(3.004)	(79.288)
imposte anticipate	26.731	(4.729)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	286.136	207.416

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società, ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate, nonché ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sociale, si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;

- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Il valore delle scorte obsolete e a lenta movimentazione è stato svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Attività a breve			
Depositi bancari	95.840	293.902	198.062
Denaro ed altri valori in cassa	177	82	-95
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	96.017	293.984	197.967
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	96.017	293.984	197.967
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			

Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	96.017	293.984	197.967

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	6.424.493		6.855.705	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	337.358	5,25	322.030	4,70
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.969.163	30,65	2.135.566	31,15
VALORE AGGIUNTO	4.117.972	64,10	4.398.109	64,15
Ricavi della gestione accessoria	46.215	0,72	96.882	1,41
Costo del lavoro	3.948.015	61,45	3.938.141	57,44
Altri costi operativi	91.571	1,43	94.785	1,38
MARGINE OPERATIVO LORDO	124.601	1,94	462.065	6,74
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	79.184	1,23	175.618	2,56
RISULTATO OPERATIVO	45.417	0,71	286.447	4,18
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	151	0,00	93	0,00
RISULTATO ORDINARIO	45.568	0,71	286.540	4,18
Proventi ed oneri straordinari	162.809	2,53	1	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	208.377	3,24	286.541	4,18
Imposte sul reddito	207.416	3,23	286.136	4,17
Utile (perdita) dell'esercizio	961	0,01	405	0,01

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	3.233	-690		2.543
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	36.950	-35.100		1.850
Arrotondamento				
Totali	40.183	-35.790		4.393

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2015 ammontano a Euro 4.393 (Euro 40.183 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinari	12.301	-1.698		10.603
Attrezzature industriali e commerciali	3.865	35.557		39.422
Altri beni	32.609	-1.707		30.902
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Arrotondamento				
Totali	48.775	32.152		80.927

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 80.927 (Euro 48.775 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		83.416	402.209	492.454		978.079
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		71.115	398.343	459.845		929.303
Svalutazioni						
Valore di bilancio		12.301	3.865	32.609		48.775
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni						
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						

Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio				24.738		24.738
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni		-1.698	35.557	-1.707		32.152
Valore di fine esercizio						
Costo		83.416	402.209	492.454		978.079
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		74.959	407.156	427.770		909.885
Svalutazioni						
Valore di bilancio		10.603	39.422	30.902		80.927

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.983	2.666	12.649
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti (versati)			
Totale rimanenze	9.983	2.666	12.649

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	di cui di durata residua superiore a

						5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	269.466	226.511	495.977	495.977		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	5.893.688	-676.607	5.217.081	5.217.081		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	153.453	-7.168	146.285	146.285		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	179.312	26.731	206.043	150.376	55.667	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	56.234	-494	55.740	55.740		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.552.153	-431.027	6.121.126	6.065.459	55.667	

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti V.so Clienti		515.542	
Fondo rischi su crediti		-19.564	
Arrotondamento	269.466	495.977	226.511
Totale crediti verso clienti	269.466	495.977	226.511

Crediti verso imprese controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti V.so Comune di scafati	5.893.688	5.217.081	-676.607

Totale crediti verso imprese controllanti	5.893.688	5.217.081	-676.607

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite		33	33
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP	153.177	138.739	-14.438
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA			
Altri crediti tributari	276	7.513	7237
Arrotondamento			
Totali	153.453	146.285	-7.168

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	56.234	261.783	205.550
Crediti verso dipendenti	12.993	18.968	5.974
Depositi cauzionali in denaro	1.462	1.734	274
Altri crediti:			
- anticipi rimb. spese legali		10.000	10.000
- fondo cassa spese varie		100	100
- crediti diversi		24.938	24.938
Crediti per imposte anticipate		150.376	150.376
Credito per imposta su pubblicità			
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Crediti inail	15.993		-15.993
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori	214		-214
Crediti per imposte anticipate arrotondamenti	-1	55.667	55.667
- altri	25.572		-25.572
Totale altri crediti	56.23456.233	261.783	205.550

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	95.840	198.062	293.902
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	177	-95	82
Totale disponibilità liquide	96.017	197.967	293.984

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti			
Ratei attivi			
Altri risconti attivi	80.091	-20.040	60.051
Totale ratei e risconti attivi	80.091	-20.040	60.051

DETTAGLIO RISCONTI ATTIVI AL 31/12/2015	
Risconti Assicurazioni	59.022,15
Risconto Tasse automobilistiche	532,72
Altri risconti	496,01
TOTALE	60.050,88

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.051.354 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.032.920							1.032.920
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	8.013			48				8.061
Riserve statutarie								
Riserva per azioni proprie in portafoglio								
Altre riserve								
Riserva	9.057			912				9.969

straordinari a o facoltativa								
Riserva per acquisto azioni proprie								
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva non distribuibile da rivalutazioni e delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi								
Varie altre riserve				-1				-1
Totale altre riserve	9.057			911				9.968
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	961			961			405	405
Totale patrimonio netto	1.050.95 1			1.920			405	1.051.35 4

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

	Importo	Origine / Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.032.920					
Riserva da soprapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	8.061					
Riserve statutarie						
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	9.969					
Riserva per acquisto azioni proprie						
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.						
Riserva azioni o quote della società controllante						
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
Versamenti in conto aumento di capitale						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale						
Versamenti in conto capitale						
Versamenti a copertura perdite						
Riserva da riduzione capitale sociale						
Riserva avanzo di fusione						
Riserva per utili su cambi						
Varie altre riserve	-1					
Totale altre riserve	9.968					
Utili portati a nuovo						
Totale	1.050.949					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Capitale sociale

Al 31/12/2015 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Accantonamento nell'esercizio	Utilizzo nell'esercizio	Altre variazioni	Totale variazioni	Valore di fine esercizio
Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili						
Fondo per imposte anche differite	20.527			-3.004	-3.004	17.523
Altri fondi	87.825			25.523	25.523	113.348
Totale fondi per rischi e oneri	108.352			22.519	22.519	130.871

Tra i fondi per le imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 17.523.

Nella sezione della presente Nota integrativa relativa all'esposizione degli effetti della fiscalità differita, vengono forniti i dettagli relativi al fondo imposte differite.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Accantonamento nell'esercizio	Utilizzo nell'esercizio	Altre variazioni	Totale variazioni	Valore di fine esercizio
Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	512.399	185.068		-212.911	-27.843	484.556

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	1.601.323	13.027	1.614.350	1.614.350		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti	214.217	-427	213.790	213.790		
Debiti tributari	2.576.045	-336.313	2.239.732	1.421.787	817.945	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	134.792	29.704	164.496	164.496		
Altri debiti	628.802	45.179	673.981	673.981		
Totale debiti	5.155.179	-248.830	4.906.349	4.088.404	817.945	

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	1.601.323	1.614.350	13.027
Fornitori entro esercizio:	1.601.323	1.386.849	-214.474
- altri			
Fatture da ricevere entro esercizio:			
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere		227.549	227.549
- crediti vs fornitori		-48	-48
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			

Debito verso Inps	134.792	157.685	22.893
Debiti verso Inail		6.811	6.811
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	134.792	164.496	29.704

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	628.802	673.981	45.179
Debiti verso dipendenti/assimilati	465.701	314.966	-150.735
Debiti verso amministratori e sindaci	27.694	22.267	-5.427
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
	135.407	336.748	201.341
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
Totale Altri debiti	628.802	673.981	45.179

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi			
Aggio su prestiti emessi			
Altri risconti passivi	321	-321	
Totale ratei e risconti passivi	321	-321	

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	321		-321
Ricavi Tutoraggio domiciliare			
Contributo acquisto veicoli a metano			
Altri risconti	321		-321
Ratei passivi:			
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- altri			
Totali	321		-321

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 9) dell'art. 2427 del Codice Civile si forniscono le indicazioni sui conti d'ordine.

Di seguito viene fornita la composizione e la variazione dei conti d'ordine iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. In particolare:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Conti d'ordine del sistema improprio dei beni altrui presso di noi	192.183		-192.183
Conti d'ordine del sistema improprio degli impegni			
Conti d'ordine del sistema improprio dei rischi			
Altri conti d'ordine			
Totali	192.183		-192.183

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	6.424.493	6.855.705	431.212	6,71
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	46.215	96.882	50.667	109,63
Totali	6.470.708	6.952.587	481.879	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	333.461	324.696	-8.765	-2,63
Per servizi	1.701.226	1.708.905	7.679	0,45
Per godimento di beni di terzi	267.937	426.661	158.724	59,24
Per il personale:				
a) salari e stipendi	2.792.452	2.700.071	-92.381	-3,31
b) oneri sociali	882.068	956.087	74.019	8,39
c) trattamento di fine rapporto	186.800	185.068	-1.732	-0,93
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	86.695	96.915	10.220	11,79

Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	54.849	40.880	-13.969	-25,47
b) immobilizzazioni materiali	24.335	24.738	403	1,66
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	3.897	-2.666	-6.563	-168,41
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti		110.000	110.000	
Oneri diversi di gestione	91.571	94.785	3.214	3,51
Arrotondamento				
Totali	6.425.291	6.666.140	240.849	

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del c.c., si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2015.

COMPOSIZIONE DEL PERSONALE AL 31/12/2015

Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Numero medio
0	0	0	0
7	7	0	7
75	70	-5	70
0	0	0	0
82	77	-5	77

Per il periodo dal 12/08/2015 al 31/12/2015 sono state utilizzate n. 15 risorse con contratto part time a 30 ore settimanali in aggiunta alle 77 unità sopra riportate assunte a tempo indeterminato.

Proventi e oneri finanziari

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce C.16.d) Proventi diversi dai precedenti.

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali					
Interessi su finanziamenti					
altri Interessi passivi				-63.721	-63.721
Altri interessi attivi				63.814	63.814
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale/misto					
Altri proventi					
Arrotondamento					
Totali				93	93

Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Plusvalenze da alienazioni			
Rilascio fondo oneri e rischi straordinari			
Componenti positivi di reddito esercizi precedenti			
Sopravvenienze attive straordinarie:	211.611		-211.611
- Poste esercizi precedenti	211.611		-211.611
Altri proventi straordinari:		1	1
Sopravvenienze attive			
- altri		1	1
Sopravvenienze per minori imposte es. prec.			
Totali	211.611	1	-211.610

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli oneri straordinari.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Minusvalenze da alienazioni			
Sopravvenienze passive straordinarie:	48.802		-48.802
Sopravvenienze e insussistenze passive	48.802		-48.802
Imposte esercizi precedenti			
Accantonamento a fondo oneri e rischi straordinari			
Componenti negativi di reddito esercizi precedenti			
Altri oneri straordinari:			
Arrotondamenti			
- altri			
Totali	48.802		-48.802

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	281.975	315.871	33.896	12,02
Imposte differite	-79.288	-3.004	76.284	-96,21
Imposte anticipate	4.729	-26.731	-31.460	-665,26
Proventi / oneri da adesione al regime di				

trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	207.416	286.136	78.720	

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente.

COMPENSI SPETTANTI A TERZI

Tipologia del servizio	Corrispettivi di comp. Esercizio
Compenso Consiglio di Amministrazione	45.043,01
Compenso collegio sindacale	29.617,65
Revisione legale (controllo contabile)	9.360,00
Servizi di consulenza fiscale	11.700,00
Servizi di consulenza del lavoro	17.591,00

Nota Integrativa parte finale

SCAFATI, 22/03/2016

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

D'ANGOLO EDUARDO

Il sottoscritto D'ANGOLO EDUARDO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.