

SA.TER SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA RATI 66 - COGOLETO (GE)
Codice Fiscale	01426960991
Numero Rea	GE 408854
P.I.	01426960991
Capitale Sociale Euro	635.000
Forma giuridica	SPA
Settore di attività prevalente (ATECO)	390009
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI COGOLETO
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	-
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.119.798	1.051.946
Ammortamenti	(992.420)	(987.450)
Totale immobilizzazioni materiali	127.378	64.496
Totale immobilizzazioni (B)	127.378	64.496
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	31.119	7.588
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.296.400	819.560
Totale crediti	1.296.400	819.560
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	159.176	485.992
Totale attivo circolante (C)	1.486.695	1.313.140
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	28.105	29.465
Totale attivo	1.642.178	1.407.101
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	635.000	635.000
IV - Riserva legale	8.886	6.997
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	46.306	10.415
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	49.904	37.780
Utile (perdita) residua	49.904	37.780
Totale patrimonio netto	740.096	690.192
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	7.285	2.805
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	146.229	133.658
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	748.568	580.446
Totale debiti	748.568	580.446
Totale passivo	1.642.178	1.407.101

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
ad altre imprese	338.229	206.583

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.220.693	2.054.025
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.007	792
altri	903	293
Totale altri ricavi e proventi	1.910	1.085
Totale valore della produzione	2.222.603	2.055.110
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	150.671	72.567
7) per servizi	1.111.034	980.016
8) per godimento di beni di terzi	58.574	64.449
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	557.362	555.675
b) oneri sociali	200.081	191.947
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	40.466	40.925
e) altri costi	225	90
Totale costi per il personale	798.134	788.637
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	229	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	51.203	86.460
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.786	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	58.218	86.460
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(23.532)	(1.135)
12) accantonamenti per rischi	4.480	25
14) oneri diversi di gestione	7.645	11.831
Totale costi della produzione	2.165.224	2.002.850
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.379	52.260
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.917	1.693
Totale proventi diversi dai precedenti	4.917	1.693
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(2.000)	(2.783)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(2.000)	(2.783)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.917	(1.090)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	14.662	27.011
Totale proventi	14.662	27.011
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	14.662	27.011
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	74.958	78.181
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(25.054)	(40.401)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(25.054)	(40.401)

23) Utile (perdita) dell'esercizio	49.904	37.780
------------------------------------	--------	--------

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

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente Bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del C.C. come risulta dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 del C.C. che costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

Dato che la società non ha superato i limiti di cui all'art. 2435 bis del C.C. il presente bilancio viene redatto in forma abbreviata secondo le modalità previste da tale articolo.

Inoltre vengono fornite nella presente Nota Integrativa le informazioni richieste dal comma 4 dell'art. 2435 bis del C.C. e quindi ci si avvale dell'esonero dalla redazione della Relazione sulla Gestione.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono conformi dall'art 2426 c.c.

- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali capitalizzati, la cui utilità è limitata nel tempo risultano iscritte al costo ed ammortizzate direttamente a quote costanti nella misura imputabile a ciascun esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

I beni oggetto di conferimento sono iscritti al valore di perizia.

- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo dei costi accessori di diretta imputazione e dell'eventuale costo del personale impiegato per la messa in opera, per quanto riguarda i beni acquistati dall'azienda.

I beni oggetto di conferimento sono iscritti al valore di perizia.

- RIMANENZE

Le giacenze di magazzino sono iscritte al valore più basso fra quello di costo e quello di mercato.

Il costo è quello risultante dall'applicazione del metodo LIFO a scatti.

Come valore di mercato è stato assunto il costo più recente sostenuto dall'azienda per l'acquisto dei vari beni.

I lavori in corso su ordinazione sono valutati sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza e sono esposti al netto degli anticipi ricevuti.

- CREDITI E DEBITI

I crediti e debiti sono iscritti al valore nominale; per i crediti tale valore è ridotto al presumibile valore di realizzo tramite l'iscrizione del fondo svalutazione crediti esposto a diretta riduzione dei crediti stessi.

- RATEI E RISCONTI

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi per realizzare il principio della competenza temporale.

- FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'ammontare di tale fondo corrisponde alle indennità, maturate alla data, da pagare ai dipendenti alla cessazione del rapporto di lavoro.

- RICONOSCIMENTO DEI COSTI E RICAVI

I ricavi per le prestazioni di servizi sono contabilizzati in base al principio della competenza e, per quanto riguarda i lavori in corso su ordinazione, in base alla prestazione effettuata. I costi di acquisto di beni e servizi sono iscritti, rispettivamente al momento del passaggio della proprietà, che generalmente coincide con la spedizione e quando il servizio è ultimato.

- IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Sono iscritte in base all'ammontare del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni e delle riduzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti. In accordo con il principio contabile n. 25 del CNDC si è tenuto conto anche della potenziale fiscalità differita.

Nota Integrativa Attivo

B I Immobilizzazioni Immateriali - € 0

Si rimanda al prospetto allegato.

B II Immobilizzazioni materiali - € 127.378

Si rimanda al prospetto allegato

Nell'anno 2015 gli acquisti più rilevanti sono quelli per automezzi per 42 mila euro, cassonetti per 57 mila euro e impianti per 12 mila euro.

C II Crediti - € 1.296.400

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

C III Disponibilità liquide- € 159.176

La voce è composta principalmente dal saldo della banca.

D 2 Risconti attivi - € 28.105

Questa voce è composta da risconti di premi assicurativi per 23 mila euro, da 4 mila euro per affitti passivi ed 1 mila euro per altri.

Immobilizzazioni immateriali

Si rimanda al prospetto allegato.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	229	229
Ammortamento dell'esercizio	(229)	(229)
Totale variazioni	0	0
Valore di fine esercizio		
Costo	229	229
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(229)	(229)
Valore di bilancio	0	0

Immobilizzazioni materiali

Nell'anno 2015 gli acquisti più rilevanti sono quelli per automezzi per 42 mila euro, cassonetti per 57 mila euro e impianti per 12 mila euro.

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	12.760	239.366	10.799	789.021	1.051.946

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(12.600)	(226.566)	(9.572)	(738.712)	(987.450)
Valore di bilancio	160	12.800	1.227	50.309	64.496
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	12.098	1.471	100.517	114.086
Ammortamento dell'esercizio	(160)	(7.719)	(542)	(42.783)	(51.204)
Totale variazioni	(160)	4.379	929	57.734	62.882
Valore di fine esercizio					
Costo	12.760	251.464	12.270	889.538	1.166.032
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(12.760)	(234.285)	(10.114)	(781.495)	(1.038.654)
Valore di bilancio	0	17.179	2.156	108.043	127.378

Nell'anno 2015 gli acquisti più rilevanti sono quelli per automezzi per 42 mila euro, cassonetti per 57 mila euro e impianti per 12 mila euro.

Attivo circolante

C II Crediti - € 1.296.400

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

C III Disponibilità liquide- € 159.176

La voce è composta principalmente dal saldo della banca.

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	7.588	23.531	31.119
Totale rimanenze	7.588	23.531	31.119

Attivo circolante: crediti

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	208.838	(6.937)	201.901	201.901
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	598.518	266.065	864.583	864.583
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	228	201.199	201.427	201.427
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.976	16.513	28.489	28.489

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	819.560	476.840	1.296.400	1.296.400

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La voce è composta principalmente dal saldo della banca.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	485.164	(326.449)	158.715
Denaro e altri valori in cassa	828	(367)	461
Totale disponibilità liquide	485.992	(326.816)	159.176

C II Crediti - € 1.296.400

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

C III Disponibilità liquide- € 159.176

La voce è composta principalmente dal saldo della banca.

Ratei e risconti attivi

Questa voce è composta da risconti di premi assicurativi per 23 mila euro, da 4 mila euro per affitti passivi ed 1 mila euro per altri.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	29.465	(1.360)	28.105
Totale ratei e risconti attivi	29.465	(1.360)	28.105

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Rimanenze	7.588	23.531	31.119	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	819.560	476.840	1.296.400	1.296.400
Disponibilità liquide	485.992	(326.816)	159.176	
Ratei e risconti attivi	29.465	(1.360)	28.105	

B I Immobilizzazioni Immateriali - € 0

Si rimanda al prospetto allegato.

B II Immobilizzazioni materiali - € 127.378

Si rimanda al prospetto allegato

Nell'anno 2015 gli acquisti più rilevanti sono quelli per automezzi per 42 mila euro, cassonetti per 57 mila euro e

impianti per 12 mila euro.

C II Crediti - € 1.296.400

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

C III Disponibilità liquide- € 159.176

La voce è composta principalmente dal saldo della banca.

D 2 Risconti attivi - € 28.105

Questa voce è composta da risconti di premi assicurativi per 23 mila euro, da 4 mila euro per affitti passivi ed 1 mila euro per altri.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

A Patrimonio Netto - € 740.096

Il Capitale sociale è posseduto per il 51% dal Comune di Cogoleto e per il 49% da AMIU Genova Spa.

Si è provveduto ad accantonare un ventesimo a riserva legale dell'utile dell'anno 2014.

L'utile di esercizio è pari a € 49.904 al netto di ammortamenti per € 51.432, dell'accantonamento al Fondo TFR per € 12.571 e imposte Irap per € 6.018 e IRES per € 19.036.

C Trattamento di fine rapporto - € 146.229

Rappresenta l'effettivo debito maturato dall'azienda nei confronti dei propri dipendenti a tale titolo al 31.12.2015.

D Debiti - € 748.568

Non risultano debiti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni. Non esistono debiti assistiti da garanzie reali. La voce è costituita da debiti verso Fornitori per 423 mila euro di cui 287 mila euro fatture da ricevere, verso Controllanti per 8 mila euro, verso Collegate per 175 mila euro, vs. Istituti di previdenza per 51 mila euro, debiti tributari per 15 mila euro, debiti diversi per 76 mila euro di cui 12 mila per addizionale TIA e 64 mila verso il personale.

Patrimonio netto

Il Capitale sociale è posseduto per il 51% dal Comune di Cogoleto e per il 49% da AMIU Genova Spa.

Si è provveduto ad accantonare un ventesimo a riserva legale dell'utile dell'anno 2014.

L'utile di esercizio è pari a € 49.904 al netto di ammortamenti per € 51.432, dell'accantonamento al Fondo TFR per € 12.571 e imposte Irap per € 6.018 e IRES per € 19.036.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	635.000	-		635.000
Riserva legale	6.997	1.889		8.886
Utili (perdite) portati a nuovo	10.415	35.891		46.306
Utile (perdita) dell'esercizio	37.780	12.124	49.904	49.904
Totale patrimonio netto	690.192	49.904	49.904	740.096

Il Capitale sociale è posseduto per il 51% dal Comune di Cogoleto e per il 49% da AMIU Genova Spa.

Si è provveduto ad accantonare un ventesimo a riserva legale dell'utile dell'anno 2014.

L'utile di esercizio è pari a € 49.904 al netto di ammortamenti per € 51.432, dell'accantonamento al Fondo TFR per € 12.571 e imposte Irap per € 6.018 e IRES per € 19.036.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.805
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.480
Valore di fine esercizio	7.285

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.805	2.805
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	4.480	4.480

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	4.480	4.480
Valore di fine esercizio	7.285	7.285

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato dall'azienda nei confronti dei propri dipendenti a tale titolo al 31.12.2015.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	133.658
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.571
Totale variazioni	12.571
Valore di fine esercizio	146.229

Debiti

Non risultano debiti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni. Non esistono debiti assistiti da garanzie reali. La voce è costituita da debiti verso Fornitori per 423 mila euro di cui 287 mila euro fatture da ricevere, verso Controllanti per 8 mila euro, verso Collegate per 175 mila euro, vs. Istituti di previdenza per 51 mila euro, debiti tributari per 15 mila euro, debiti diversi per 76 mila euro di cui 12 mila per addizionale TIA e 64 mila verso il personale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	326.217	96.925	423.142	423.142
Debiti verso imprese collegate	89.377	85.451	174.828	174.828
Debiti verso controllanti	8.088	234	8.322	8.322
Debiti tributari	52.582	(37.398)	15.184	15.184
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.398	5.855	51.253	51.253
Altri debiti	58.784	17.055	75.839	75.839
Totale debiti	580.446	168.122	748.568	748.568

Non risultano debiti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni. Non esistono debiti assistiti da garanzie reali. La voce è costituita da debiti verso Fornitori per 423 mila euro di cui 287 mila euro fatture da ricevere, verso Controllanti per 8 mila euro, verso Collegate per 175 mila euro, vs. Istituti di previdenza per 51 mila euro, debiti tributari per 15 mila euro, debiti diversi per 76 mila euro di cui 12 mila per addizionale TIA e 64 mila verso il personale.

A Patrimonio Netto - € 740.096

Il Capitale sociale è posseduto per il 51% dal Comune di Cogoleto e per il 49% da AMIU Genova Spa.

Si è provveduto ad accantonare un ventesimo a riserva legale dell'utile dell'anno 2014.

L'utile di esercizio è pari a € 49.904 al netto di ammortamenti per € 51.432, dell'accantonamento al Fondo TFR per € 12.571 e imposte Irap per € 6.018 e IRES per € 19.036.

C Trattamento di fine rapporto - € 146.229

Rappresenta l'effettivo debito maturato dall'azienda nei confronti dei propri dipendenti a tale titolo al 31.12.2015.

D Debiti - € 748.568

Non risultano debiti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni. Non esistono debiti assistiti da garanzie reali. La voce è costituita da debiti verso Fornitori per 423 mila euro di cui 287 mila euro fatture da ricevere, verso Controllanti per 8 mila euro, verso Collegate per 175 mila euro, vs. Istituti di previdenza per 51 mila euro, debiti tributari per 15 mila euro, debiti diversi per 76 mila euro di cui 12 mila per addizionale TIA e 64 mila verso il personale.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Questa voce rileva la garanzia richiesta dal Ministero dell'Ambiente per l'iscrizione all'albo gestori rifiuti.

Nota Integrativa Conto economico

Le voci del conto economico sono dettagliate nel prospetto allegato, qui si evidenziano le principali voci.

Valore della produzione - € 2.222.603

Questa voce ha subito un aumento di 167 mila euro.

Tale differenza è dovuta principalmente all'incremento del corrispettivo per il servizio di igiene urbana.

Costi della produzione - € 2.165.224

Tale voce è composta principalmente da acquisti di materie prime per 151 mila euro, da costi per servizi per 1.111 mila euro, da costi per godimento beni di terzi per 59 mila euro, da costi per il personale per 798 mila euro, da costi per ammortamento per 51 mila euro e da oneri diversi di gestione per 8 mila euro.

Oneri e proventi straordinari - € 14.662

La voce è costituita essenzialmente dal rimborso Irap.

Imposte sul reddito dell'esercizio - € 25.054

La società ha rilevato un debito per Ires di € 19.036 e per Irap di € 6.018.

Valore della produzione

Questa voce ha subito un aumento di 167 mila euro.

Tale differenza è dovuta principalmente all'incremento del corrispettivo per il servizio di igiene urbana.

Questa voce ha subito un aumento di 167 mila euro.

Tale differenza è dovuta principalmente all'incremento del corrispettivo per il servizio di igiene urbana.

Costi della produzione

Tale voce è composta principalmente da acquisti di materie prime per 151 mila euro, da costi per servizi per 1.111 mila euro, da costi per godimento beni di terzi per 59 mila euro, da costi per il personale per 798 mila euro, da costi per ammortamento per 51 mila euro e da oneri diversi di gestione per 8 mila euro.

Proventi e oneri straordinari

La voce è costituita essenzialmente dal rimborso Irap.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

La società ha rilevato un debito per Ires di € 19.036 e per Irap di € 6.018

La società ha rilevato un debito per Ires di € 19.036 e per Irap di € 6.018

Le voci del conto economico sono dettagliate nel prospetto allegato, qui si evidenziano le principali voci.

Valore della produzione - € 2.222.603

Questa voce ha subito un aumento di 167 mila euro.

Tale differenza è dovuta principalmente all'incremento del corrispettivo per il servizio di igiene urbana.

Costi della produzione - € 2.165.224

Tale voce è composta principalmente da acquisti di materie prime per 151 mila euro, da costi per servizi per 1.111 mila euro, da costi per godimento beni di terzi per 59 mila euro, da costi per il personale per 798 mila euro, da costi per ammortamento per 51 mila euro e da oneri diversi di gestione per 8 mila euro.

Oneri e proventi straordinari - € 14.662

La voce è costituita essenzialmente dal rimborso Irap.

Imposte sul reddito dell'esercizio - € 25.054

La società ha rilevato un debito per Ires di € 19.036 e per Irap di € 6.018.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Art 2428 n 3) 4) C.C. – ai fini della normativa in oggetto si attesta che il Capitale della società è posseduto dal Comune di Cogoleto per il 51% e dal A.M.I.U. Genova SpA per il 49%.

Art 2428 n 3) 4) C.C. - ai fini della normativa in oggetto si segnala che la società non ha effettuato rettifiche di valore ne' accantonamenti in applicazione di norme tributarie.

Si segnala che i compensi agli Amministratori ammontano a € 20.000. I compensi spettanti al Collegio sindacale ammontano complessivamente a € 18.200.

La forza media del personale nell'anno 2015 è di 19 unità di cui 2 Impiegati a tempo indeterminato, 17 Operai a tempo indeterminato.

Ente controllante

La società appartiene al 51% al Comune di Cogoleto che esercita direttamente l'attività di direzione, coordinamento e controllo analogo.

Risultato dell'esercizio

L'utile dell'esercizio ammonta a € 49.904 che si propone di destinare come segue:

- 5% pari a € 2.495 alla riserva legale
- € 47.409 suddiviso tra i soci.

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dati sull'occupazione

La forza media del personale nell'anno 2015 è di 19 unità di cui 2 Impiegati a tempo indeterminato, 17 Operai a tempo indeterminato.

	Numero medio
Impiegati	2
Operai	17
Totale Dipendenti	19

Compensi amministratori e sindaci

Si segnala che i compensi agli Amministratori ammontano a € 20.000. I compensi spettanti al Collegio sindacale ammontano complessivamente a € 18.200.

	Valore
Compensi a amministratori	20.000
Compensi a sindaci	18.200
Totale compensi a amministratori e sindaci	38.200

Si segnala che i compensi agli Amministratori ammontano a € 20.000. I compensi spettanti al Collegio sindacale ammontano complessivamente a € 18.200.

Art 2428 n 3) 4) C.C. – ai fini della normativa in oggetto si attesta che il Capitale della società è posseduto dal Comune di Cogoleto per il 51% e dal A.M.I.U. Genova SpA per il 49%.

Art 2428 n 3) 4) C.C. - ai fini della normativa in oggetto si segnala che la società non ha effettuato rettifiche di valore ne' accantonamenti in applicazione di norme tributarie.

Si segnala che i compensi agli Amministratori ammontano a € 20.000. I compensi spettanti al Collegio sindacale ammontano complessivamente a € 18.200.

La forza media del personale nell'anno 2015 è di 19 unità di cui 2 Impiegati a tempo indeterminato, 17 Operai a tempo indeterminato.

Ente controllante

La società appartiene al 51% al Comune di Cogoleto che esercita direttamente l'attività di direzione, coordinamento e controllo analogo.

Risultato dell'esercizio

L'utile dell'esercizio ammonta a € 49.904 che si propone di destinare come segue:

- 5% pari a € 2.495 alla riserva legale

- € 47.409 suddiviso tra i soci.

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Nota Integrativa parte finale

Il presente Bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del C.C. come risulta dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 del C.C. che costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

Dato che la società non ha superato i limiti di cui all'art. 2435 bis del C.C. il presente bilancio viene redatto in forma abbreviata secondo le modalità previste da tale articolo.

Inoltre vengono fornite nella presente Nota Integrativa le informazioni richieste dal comma 4 dell'art. 2435 bis del C.C. e quindi ci si avvale dell'esonero dalla redazione della Relazione sulla Gestione.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono conformi dall'art 2426 c.c.

- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali capitalizzati, la cui utilità è limitata nel tempo risultano iscritte al costo ed ammortizzate direttamente a quote costanti nella misura imputabile a ciascun esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

I beni oggetto di conferimento sono iscritti al valore di perizia.

- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo dei costi accessori di diretta imputazione e dell'eventuale costo del personale impiegato per la messa in opera, per quanto riguarda i beni acquistati dall'azienda.

I beni oggetto di conferimento sono iscritti al valore di perizia.

- RIMANENZE

Le giacenze di magazzino sono iscritte al valore più basso fra quello di costo e quello di mercato.

Il costo è quello risultante dall'applicazione del metodo LIFO a scatti.

Come valore di mercato è stato assunto il costo più recente sostenuto dall'azienda per l'acquisto dei vari beni.

I lavori in corso su ordinazione sono valutati sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza e sono esposti al netto degli anticipi ricevuti.

- CREDITI E DEBITI

I crediti e debiti sono iscritti al valore nominale; per i crediti tale valore è ridotto al presumibile valore di realizzo tramite l'iscrizione del fondo svalutazione crediti esposto a diretta riduzione dei crediti stessi.

- RATEI E RISCOINTI

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi per realizzare il principio della competenza temporale.

- FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'ammontare di tale fondo corrisponde alle indennità, maturate alla data, da pagare ai dipendenti alla cessazione del rapporto di lavoro.

- RICONOSCIMENTO DEI COSTI E RICAVI

I ricavi per le prestazioni di servizi sono contabilizzati in base al principio della competenza e, per quanto riguarda i lavori in corso su ordinazione, in base alla prestazione effettuata. I costi di acquisto di beni e servizi sono iscritti, rispettivamente al momento del passaggio della proprietà, che generalmente coincide con la spedizione e quando il servizio è ultimato.

- IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Sono iscritte in base all'ammontare del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni e delle riduzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti. In accordo con il principio contabile n. 25 del CNDC si è tenuto conto anche della potenziale fiscalità differita.

Analisi delle voci di Stato Patrimoniale

ATTIVITA'

B I Immobilizzazioni Immateriali - € 0

Si rimanda al prospetto allegato.

B II Immobilizzazioni materiali - € 127.378

Si rimanda al prospetto allegato

Nell'anno 2015 gli acquisti più rilevanti sono quelli per automezzi per 42 mila euro, cassonetti per 57 mila euro e impianti per 12 mila euro.

C II Crediti - € 1.296.400

Non risultano crediti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni.

I crediti sono principalmente costituiti da crediti per TIA e da crediti verso il Comune di Cogoleto. A fine esercizio risultano ancora da incassare 223 mila euro relativi alle Tariffa 2006, 2007, 2008 e 2009. Per tali crediti è in corso una attività di recupero.

I crediti verso la controllante Comune di Cogoleto di 864 mila euro sono relativi a servizi di competenza 2015 che verranno regolarizzati nel 2016.

C III Disponibilità liquide- € 159.176

La voce è composta principalmente dal saldo della banca.

D 2 Risconti attivi - € 28.105

Questa voce è composta da risconti di premi assicurativi per 23 mila euro, da 4 mila euro per affitti passivi ed 1 mila euro per altri.

PASSIVITA'**A Patrimonio Netto - € 740.096**

Il Capitale sociale è posseduto per il 51% dal Comune di Cogoleto e per il 49% da AMIU Genova Spa.

Si è provveduto ad accantonare un ventesimo a riserva legale dell'utile dell'anno 2014.

L'utile di esercizio è pari a € 49.904 al netto di ammortamenti per € 51.432, dell'accantonamento al Fondo TFR per € 12.571 e imposte Irap per € 6.018 e IRES per € 19.036.

C Trattamento di fine rapporto - € 146.229

Rappresenta l'effettivo debito maturato dall'azienda nei confronti dei propri dipendenti a tale titolo al 31.12.2015.

D Debiti - € 748.568

Non risultano debiti con scadenza contrattuale superiori a 5 anni. Non esistono debiti assistiti da garanzie reali. La voce è costituita da debiti verso Fornitori per 423 mila euro di cui 287 mila euro fatture da ricevere, verso Controllanti per 8 mila euro, verso Collegate per 175 mila euro, vs. Istituti di previdenza per 51 mila euro, debiti tributari per 15 mila euro, debiti diversi per 76 mila euro di cui 12 mila per addizionale TIA e 64 mila verso il personale.

Conti d'ordine - € 338.229

Questa voce rileva la garanzia richiesta dal Ministero dell'Ambiente per l'iscrizione all'albo gestori rifiuti.

Analisi delle voci di Conto Economico

Le voci del conto economico sono dettagliate nel prospetto allegato, qui si evidenziano le principali voci.

Valore della produzione - € 2.222.603

Questa voce ha subito un aumento di 167 mila euro.

Tale differenza è dovuta principalmente all'incremento del corrispettivo per il servizio di igiene urbana.

Costi della produzione - € 2.165.224

Tale voce è composta principalmente da acquisti di materie prime per 151 mila euro, da costi per servizi per 1.111 mila euro, da costi per godimento beni di terzi per 59 mila euro, da costi per il personale per 798 mila euro, da costi per ammortamento per 51 mila euro e da oneri diversi di gestione per 8 mila euro.

Oneri e proventi straordinari - € 14.662

La voce è costituita essenzialmente dal rimborso Irap.

Imposte sul reddito dell'esercizio - € 25.054

La società ha rilevato un debito per Ires di € 19.036 e per Irap di € 6.018.

Altre informazioni

Art 2428 n 3) 4) C.C. – ai fini della normativa in oggetto si attesta che il Capitale della società è posseduto dal Comune di Cogoleto per il 51% e dal A.M.I.U. Genova SpA per il 49%.

Art 2428 n 3) 4) C.C. - ai fini della normativa in oggetto si segnala che la società non ha effettuato rettifiche di valore né accantonamenti in applicazione di norme tributarie.

Si segnala che i compensi agli Amministratori ammontano a € 20.000. I compensi spettanti al Collegio sindacale ammontano complessivamente a € 18.200.

La forza media del personale nell'anno 2015 è di 19 unità di cui 2 Impiegati a tempo indeterminato, 17 Operai a tempo indeterminato.

Ente controllante

La società appartiene al 51% al Comune di Cogoleto che esercita direttamente l'attività di direzione, coordinamento e controllo analogo.

Risultato dell'esercizio

L'utile dell'esercizio ammonta a € 49.904 che si propone di destinare come segue:

- 5% pari a € 2.495 alla riserva legale
- € 47.409 suddiviso tra i soci.

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.