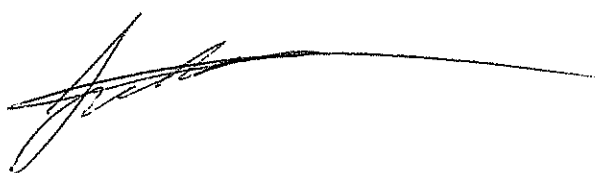
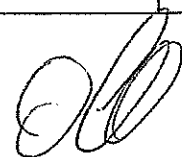


ALLEGATO "A" "ALN. 18. S12 DI RACCOLTA"

alto grado di condizioni di lavoro per il proprio personale, da attuare anche attraverso investimenti sulla formazione e sulla sicurezza , oltre a garantire servizi efficienti ed efficaci.

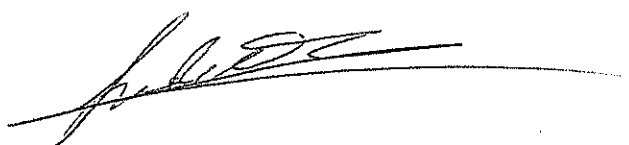
SITUAZIONE COMPARATA AL 31/08/2018 rispetto al 31/08/2017

SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
**	ATTIVITA'					
03/15/010	DIRITTI DI UTIL. OPERE INGEGNO	2.200,00	2.200,00		0,00	
03/15/015	LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	16.615,00	16.615,00		0,00	
03/15/***	DIRITTI DI BREV.E UTIL. OPERE ING	18.815,00	18.815,00		0,00	
03/20/015	LIC.ZA D'USO SOFTWARE TEMPO DET.	8.836,89	8.836,89		0,00	
03/20/***	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	8.836,89	8.836,89		0,00	
03/35/005	LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI	85.614,00	85.614,00		0,00	
03/35/015	ALTRI COSTI AD UTIL. PLUR. DA AMM.	6.000,00	6.000,00		0,00	
03/35/501	MANUT. E RIPARAZIONE DA AMMORTIZZ	9.811,29	9.811,29		0,00	
03/35/503	MANUTENZ. E RIPARAZ. AUTOMEZZI	10.325,00	10.325,00		0,00	
03/35/***	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	111.750,29	111.750,29		0,00	
03/**/***	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	139.402,18	139.402,18		0,00	
06/05/005	TERRENI	70.857,89	70.857,89		0,00	
06/05/020	COSTRUZIONI LEGGERE	3.683,33	3.683,33		0,00	
06/05/501	CUCINA CENTRALIZZATA	640.566,73	640.566,73		0,00	
06/05/***	TERRENI E FABBRICATI	715.107,95	715.107,95		0,00	
06/10/010	IMPIANTI SPECIFICI	49.627,11	47.677,11	4,090	1.950,00	
06/10/015	MACCHINARI	11.562,79	11.562,79		0,00	
06/10/501	IMPIANTO RISCALD.ed ELETTRICO	6.469,07	6.469,07		0,00	
06/10/503	IMPIANTO ANTIFURTO	58.700,00	58.700,00		0,00	
06/10/504	IMPIANTO TELEFONICO	1.652,00	1.652,00		0,00	
06/10/***	IMPIANTI E MACCHINARIO	128.010,97	126.060,97	1,546	1.950,00	
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	2.250,00	2.250,00		0,00	
06/15/010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	1.267,50	1.267,50		0,00	
06/15/501	ATTREZZATURE GENERICHE	49.733,87	49.733,87		0,00	
06/15/502	ATTREZZATURE SPECIFICHE	270.968,10	270.968,10		0,00	
06/15/***	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	324.219,47	324.219,47		0,00	

SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
06/20/005	MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	723,04	723,04		0,00	
06/20/010	MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	46.987,89	47.427,89	-0,927	-440,00	
06/20/502	REGISTRATORE DI CASSA	1.540,00	3.470,00	-55,619	-1.930,00	
06/20/**	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	49.250,93	51.620,93	-4,591	-2.370,00	
06/25/015	AUTOCARRI/AUTOVETTURE	203.612,37	203.612,37		0,00	
06/25/503	SCUOLABUS	83.000,00	0,00	100,000	83.000,00	
06/25/**	AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	286.612,37	203.612,37	40,763	83.000,00	
06/30/040	ARREDAMENTO	47.283,00	47.283,00		0,00	
06/30/100	ALTRI BENI MATERIALI	16.768,96	16.768,96		0,00	
06/30/504	TELEFONO CELLULARE	6.058,97	6.058,97		0,00	
06/30/506	CASSONETTI-BIDONI	109.491,52	108.441,52	0,968	1.050,00	
06/30/**	ALTRI BENI	179.602,45	178.552,45	0,588	1.050,00	
06/**/**	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.682.804,14	1.599.174,14	5,229	83.630,00	
09/10/030	DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	8.773,41	8.773,41		0,00	
09/10/**	CREDITI IMMOBILIZZATI	8.773,41	8.773,41		0,00	
09/**/**	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8.773,41	8.773,41		0,00	
11/20/005	PRODOTTI FINITI	206.589,63	205.075,01	0,738	1.514,62	
11/20/**	PRODOTTI FINITI E MERCI	206.589,63	205.075,01	0,738	1.514,62	
11/**/**	RIMANENZE	206.589,63	205.075,01	0,738	1.514,62	
14/00/000	CREDITI V/CLIENTI	1.533.059,71	1.639.699,06	-6,503	106.639,35	
15/05/045	FATTURE DA EMETTERE	344.170,84	0,00	100,000	344.170,84	
15/05/501	CLIENTI DA INCASSARE(Reg.LAZIO)	32.566,06	26.314,55	23,756	6.251,51	
15/05/**	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	376.736,90	26.314,55	***,000	350.422,35	
15/**/**	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	376.736,90	26.314,55	***,000	350.422,35	
18/20/010	IVA SU ACQUISTI SOSPESA	209,59	209,59		0,00	
18/20/037	ERARIO C/ACCONTI IRES	0,00	1.810,00	-100,000	-1.810,00	
18/20/040	REGIONI C/ACCONTI IRAP	0,00	8.836,00	-100,000	-8.836,00	
18/20/509	CREDITO CARBON TAX	4.381,39	0,00	100,000	4.381,39	
18/20/514	REG.ADD.IRPEF - 730	16,00	0,00	100,000	16,00	
18/20/515	COMUNI ADD.IRPEF - 730	23,00	0,00	100,000	23,00	
18/20/516	ERARIO C/RIT. LAV.DIP. - 730	10.598,00	0,00	100,000	10.598,00	
18/20/**	CREDITI TRIBUTARI	15.227,98	10.855,59	40,277	4.372,39	
18/25/025	INAIL C/RIMBORSI	40.964,92	36.565,93	12,030	4.398,99	
18/25/**	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	40.964,92	36.565,93	12,030	4.398,99	
18/35/015	DIPENDENTI C/ANTICIPI SU	1.000,00	1.000,00		0,00	

SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
	TFR					
18/35/090	ALTRI CREDITI V/DIPENDENTI	8.770,31	21.975,30	-60,090	-	13.204,99
18/35/***	CREDITI V/DIPENDENTI	9.770,31	22.975,30	-57,474	-	13.204,99
18/40/501	FORNITORI C/ANTICIPI	8.510,79	8.510,79		0,00	
18/40/***	CREDITI V/FORNITORI	8.510,79	8.510,79		0,00	
18/45/005	CREDITI PER CAUZIONI	1.970,47	1.970,47		0,00	
18/45/090	CREDITI DIVERSI	347,64	743,72	-53,256	-396,08	
18/45/513	CREDITI CONTR. DA ENTI PUBBLICI	182.202,37	182.202,37		0,00	
18/45/514	MOROSITA' TARSU 2006	155.538,34	160.506,90	-3,095	-4.968,56	
18/45/517	MOROSITA' TARSU 2007	246.937,92	253.353,80	-2,532	-6.415,88	
18/45/518	MOROSITA' TARSU 2008	217.295,03	222.810,03	-2,475	-5.515,00	
18/45/519	MOROSITA' TARSU 2009	367.037,30	306.771,30	19,645	60.266,00	
18/45/520	ACCERTAMENTI TARSU	235.080,42	235.080,42		0,00	
18/45/521	MOROSITA' TARSU 2010	566.440,09	572.421,28	-1,044	-5.981,19	
18/45/522	MOROSITA' TARSU 2011	449.785,09	479.518,69	-6,200	-	29.733,60
18/45/523	MOROSITA' TARSU 2012	490.159,51	576.334,95	-14,952	-	86.175,44
18/45/524	MOROSITA' LUCI VOTIVE	10.523,92	10.523,92		0,00	
18/45/525	MOROSITA' TARSU 2015	15.228,00	15.228,00		0,00	
18/45/536	MOROSITA' TARSU 2016	0,00	3.770,00	-100,000	-3.770,00	
18/45/540	CREDITI V/SOCIO	378.406,93	94.567,87	300,143	283.839,06	
18/45/***	CREDITI VARI	3.316.953,03	3.115.803,72	6,455	201.149,31	
18/**/***	ALTRI CREDITI	3.391.427,03	3.194.711,33	6,157	196.715,70	
24/05/522	CARTA DI CREDITO	1.150,00	1.550,00	-25,806	-400,00	
24/05/530	C/C TARSU	2.092,29	1.421,85	47,152	670,44	
24/05/533	C/C LUCI VOTIVE	273,77	275,85	-0,754	-2,08	
24/05/534	C/C TARSU-Violazioni- Regolarizz.	16.238,12	6.513,52	149,298	9.724,60	
24/05/544	C/C I.C.P.	495,69	95,98	416,451	399,71	
24/05/545	C/C TOSAP	263,19	75,93	246,621	187,26	
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	20.513,06	9.933,13	106,511	10.579,93	
24/15/005	DENARO IN CASSA	7.382,24	6.118,19	20,660	1.264,05	
24/15/503	CASSA SEDE	450,68	144,23	212,473	306,45	
24/15/505	CASSA LUCI VOTIVE	495,10	495,10		0,00	
24/15/506	CASSA RIMB. TARSU	1.037,51	1.037,51		0,00	
24/15/***	DENARO E VALORI IN CASSA	9.365,53	7.795,03	20,147	1.570,50	
24/**/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	29.878,59	17.728,16	68,537	12.150,43	
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	60,00	2.423,69	-97,524	-2.363,69	
26/10/***	RISCONTI ATTIVI	60,00	2.423,69	-97,524	-2.363,69	
26/**/***	RATEI E RISCONTI ATTIVI	60,00	2.423,69	-97,524	-2.363,69	
28/40/015	PERDITE PORTATE A NUOVO	123.100,23	0,00	100,000	123.100,23	

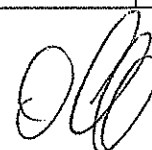



SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
28/40/***	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	123.100,23	0,00	100,000	123.100,23	
28/45/090	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	123.100,23	-100,000	-	
28/45/***	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0,00	123.100,23	-100,000	-	
28/**/***	PATRIMONIO NETTO	123.100,23	123.100,23		0,00	
38/05/005	CLIENTI C/ANTICIPI	3.716,72	0,00	100,000	3.716,72	
38/05/***	ACCONTI	3.716,72	0,00	100,000	3.716,72	
38/**/***	ACCONTI	3.716,72	0,00	100,000	3.716,72	
40/00/000	DEBITI V/FORNITORI	58.888,74	74.436,97	-20,887	15.548,23	
48/05/015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	926,10	759,06	22,006	167,04	
48/05/040	ERARIO C/IVA	8.492,28	37.879,22	-77,580	-	
48/05/085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	1.873,48	0,00	100,000	1.873,48	
48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	11.291,86	38.638,28	-70,775	-	
48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	11.291,86	38.638,28	-70,775	-	
***	TOTALE ATTIVITA'	7.565.729,14	7.069.477,01	7,019	496.252,13	***,000
**	PASSIVITA'					
04/15/010	F/AMM DIR.TI UTIL.OPERE INGEGNO	2.200,00	2.200,00		0,00	
04/15/015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	16.615,00	16.615,00		0,00	
04/15/***	F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP.	18.815,00	18.815,00		0,00	
04/20/015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEMP.DET	8.836,89	8.836,89		0,00	
04/20/***	F/AMM CONCESS. LICENZE MARCHI	8.836,89	8.836,89		0,00	
04/35/005	F/AMM. LAV. STR. SU BENI DI TERZ	86.306,45	86.479,68	-0,200	-173,23	
04/35/015	F/AMM ALT. COS. AD UT. PLU. AMM	6.000,00	6.000,00		0,00	
04/35/501	F/AMM MANUT.E RIPARAZIONI	10.498,80	10.498,80		0,00	
04/35/503	F/AMM. MANUT.E RIP.AUTOMEZ.	9.637,49	9.637,49		0,00	
04/35/***	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI	112.442,74	112.615,97	-0,153	-173,23	
04/**/***	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.	140.094,63	140.267,86	-0,123	-173,23	
07/05/015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI.	252.275,98	233.058,98	8,245	19.217,00	
07/05/020	F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	2.335,75	1.967,42	18,721	368,33	
07/05/***	F/AMM FABBRICATI	254.611,73	235.026,40	8,333	19.585,33	
07/10/005	F/AMM IMPIANTI GENERICI	340,86	340,86		0,00	
07/10/010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	103.860,65	98.598,52	5,336	5.262,13	
07/10/015	F/AMM MACCHINARI	6.876,66	6.030,21	14,036	846,45	
07/10/***	F/AMM IMPIANTI E			5,819	6.108,58	

SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
	MACCHINARIO	111.078,17	104.969,59			
07/15/005	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	2.250,00	2.250,00		0,00	
07/15/010	F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	1.267,50	1.267,50		0,00	
07/15/501	F/AMM ATTREZZ.GENERICHE	49.733,87	49.733,87		0,00	
07/15/502	F/AMM ATTREZZ.SPECIFICHE	277.027,07	277.027,07		0,00	
07/15/***	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	330.278,44	330.278,44		0,00	
07/20/005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	723,04	723,04		0,00	
07/20/010	F/AMM MACCH. ELETTRON. D'UFF.	46.175,82	45.082,24	2,425	1.093,58	
07/20/501	F/AMM MACCH.ELETTRONICHE UFFICIO	2.106,25	2.106,25		0,00	
07/20/***	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	49.005,11	47.911,53	2,282	1.093,58	
07/25/015	F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE	188.311,09	142.621,41	32,035	45.689,68	
07/25/025	F/AMM. AUTOVETTURE	12.722,37	12.722,37		0,00	
07/25/***	F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	201.033,46	155.343,78	29,411	45.689,68	
07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO	45.006,35	43.522,45	3,409	1.483,90	
07/30/100	F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	140.569,33	141.138,87	-0,403	-569,54	
07/30/***	F/AMM. ALTRI BENI	185.575,68	184.661,32	0,495	914,36	
07/30/***	F/AMM IMMOB. MATERIALI	1.131.582,59	1.058.191,06	6,935	73.391,53	
14/00/000	CREDITI V/CLIENTI	1.667,49	1.596,40	4,453	71,09	
24/05/505	CASSA RURALE ART. AGRO PONTINO	45.180,26	36.756,86	22,916	8.423,40	
24/05/531	C/C I.C.I.	96,58	3,18	***,000	93,40	
24/05/532	C/C MENSA	102,27	102,27		0,00	
24/05/542	CASSA RURALE ART.AGRO PONTINO 2	296.736,48	299.648,99	-0,971	-2.912,51	
24/05/546	C/C TOSAP Violazioni	40,68	40,68		0,00	
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	342.156,27	336.551,98	1,665	5.604,29	
24/10/005	ASSEGNI BANCARI	108.064,00	6.900,00	***,000	101.164,00	
24/10/***	ASSEGNI	108.064,00	6.900,00	***,000	101.164,00	
24/10/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	450.220,27	343.451,98	31,086	106.768,29	
28/05/005	CAPITALE SOCIALE	120.000,00	120.000,00		0,00	
28/05/***	CAPITALE	120.000,00	120.000,00		0,00	
28/20/005	RISERVA LEGALE	3.685,88	2.353,88	56,587	1.332,00	
28/20/***	RISERVA LEGALE	3.685,88	2.353,88	56,587	1.332,00	
28/30/005	RISERVE STATUTARIE	22.115,26	14.123,29	56,587	7.991,97	
28/30/***	RISERVE STATUTARIE	22.115,26	14.123,29	56,587	7.991,97	

SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
28/35/005	RISERVA STRAORDINARIA	47.916,38	30.600,44	56,587	17.315,94	
28/35/***	ALTRE RISERVE	47.916,38	30.600,44	56,587	17.315,94	
28/**/***	PATRIMONIO NETTO	193.717,52	167.077,61	15,944	26.639,91	
30/10/010	FONDO PER IMPOSTE IN CONTENZIOSO	16.528,94	76.311,05	-78,340	59.782,11	-
30/10/***	FONDO PER IMPOSTE	16.528,94	76.311,05	-78,340	59.782,11	-
30/15/190	ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI	72.536,11	65.440,68	10,842	7.095,43	
30/15/501	F.DO SVALUTAZIONI CREDITI	548.700,34	542.126,19	1,212	6.574,15	
30/15/***	ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI	621.236,45	607.566,87	2,249	13.669,58	
30/**/***	FONDI PER RISCHI ED ONERI	637.765,39	683.877,92	-6,742	46.112,53	-
31/05/005	DEBITI P/T.F.R.	596.766,18	557.446,89	7,053	39.319,29	
31/05/501	DEBITI P/TFR PREVIAMBIENTE	1.747,99	543,39	221,682	1.204,60	
31/05/***	TFR LAVORO SUBORDINATO	598.514,17	557.990,28	7,262	40.523,89	
31/**/***	TFR LAVORO SUBORDINATO	598.514,17	557.990,28	7,262	40.523,89	
34/05/006	BANCA C/MUTUI IPOT.ESIG.OLTRE ES	361.729,68	464.809,98	-22,176	103.080,30	-
34/05/***	DEBITI V/BANCHE	361.729,68	464.809,98	-22,176	103.080,30	-
34/**/***	DEBITI V/BANCHE	361.729,68	464.809,98	-22,176	103.080,30	-
36/05/501	FINANZIAMENTO CREDIFARMA	70.000,00	0,00	100,000	70.000,00	
36/05/***	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	70.000,00	0,00	100,000	70.000,00	
36/**/***	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	70.000,00	0,00	100,000	70.000,00	
40/00/000	DEBITI V/FORNITORI	1.740.239,18	1.337.649,86	30,096	402.589,32	
41/05/005	FATTURE DA RICEVERE	122.029,68	82.921,51	47,162	39.108,17	
41/05/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	122.029,68	82.921,51	47,162	39.108,17	
41/**/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	122.029,68	82.921,51	47,162	39.108,17	
48/05/010	ERARIO C/IRES	37.338,70	3.522,90	959,885	33.815,80	
48/05/055	IVA SU VENDITE SOSPESA	121.705,83	121.705,83		0,00	
48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	99.862,69	181.113,93	-44,861	81.251,24	-
48/05/085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	0,00	455,11	-100,000	-455,11	
48/05/100	REGIONI C/IRAP	167.714,34	147.302,06	13,857	20.412,28	
48/05/105	REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	25.385,19	36.380,04	-30,222	10.994,85	-
48/05/110	COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	11.776,43	18.179,07	-35,219	-6.402,64	

SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
48/05/501	ERARIO C/RIT. CO.CO.CO.	58,95	769,26	-92,336	-710,31	
48/05/516	REGIONE ADD.IRPEF - 730	157,01	38,63	306,445	118,38	
48/05/517	COMUNI ADD.IRPEF - 730	80,22	18,31	338,121	61,91	
48/05/518	ERARIO C/RIT LAV.DIP - 730	861,56	755,99	13,964	105,57	
48/05/****	DEBITI TRIBUTARI	464.940,92	510.241,13	-8,878	-	
48/05/****	DEBITI TRIBUTARI	464.940,92	510.241,13	-8,878	-	
50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	35.119,67	27.203,52	29,099	7.916,15	
50/05/020	INAIL C/CONTRIBUTI	6.481,59	8.533,79	-24,047	-2.052,20	
50/05/503	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	10.849,37	9.805,37	10,647	1.044,00	
50/05/509	INPS C/CONTR. CO.CO.CO.	272,64	256,80	6,168	15,84	
50/05/510	DEBITI V/ENTI PUBBLICI	138.585,33	155.955,23	-11,137	-	
50/05/511	PREVIAMBIENTE C/CONTRIBUTI	851,04	313,82	171,187	537,22	
50/05/515	PREVIDENZA COMPL. C/CONTR	21,57	21,57		0,00	
50/05/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	192.181,21	202.090,10	-4,903	-9.908,89	
50/05/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	192.181,21	202.090,10	-4,903	-9.908,89	
52/05/005	AMMINISTRATORI C/COMPENSI	123,53	1.700,00	-92,733	-1.576,47	
52/05/010	SINDACI C/COMPENSI	17.245,25	20.011,07	-13,821	-2.765,82	
52/05/015	NOTE CREDITO DA EMETTERE	3.485,72	3.485,72		0,00	
52/05/040	DEBITI PER CAUZIONI	7.700,00	0,00	100,000	7.700,00	
52/05/055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	24.408,90	7.034,40	246,993	17.374,50	
52/05/070	RITENUTE SINDACALI	11.805,94	9.537,19	23,788	2.268,75	
52/05/080	COLLABORATORI C/COMPENSI	700,00	0,00	100,000	700,00	
52/05/290	DEBITI DIVERSI	97.109,48	79.709,48	21,829	17.400,00	
52/05/510	CESSIONE 1/5 STIPENDIO	8.637,47	6.768,95	27,604	1.868,52	
52/05/520	INCASSO MENSA	165.799,40	165.799,40		0,00	
52/05/521	INCASSO I.C.I.	671.382,56	676.102,79	-0,698	-4.720,23	
52/05/533	INCASSO TOSAP	206.001,39	208.787,73	-1,334	-2.786,34	
52/05/534	INCASSO ICP	140.544,53	146.899,32	-4,325	-6.354,79	
52/05/536	INCASSO LUCI VOTIVE	35.824,59	35.901,82	-0,215	-77,23	
52/05/545	PIGNORAMENTO C/TERZI	468,99	0,00	100,000	468,99	
52/05/****	ALTRI DEBITI	1.391.237,75	1.361.737,87	2,166	29.499,88	
52/05/****	ALTRI DEBITI	1.391.237,75	1.361.737,87	2,166	29.499,88	
54/05/005	RATEI PASSIVI	55.366,61	0,00	100,000	55.366,61	
54/05/****	RATEI PASSIVI	55.366,61	0,00	100,000	55.366,61	
54/05/****	RATEI E RISCOINTI PASSIVI		0,00	100,000		

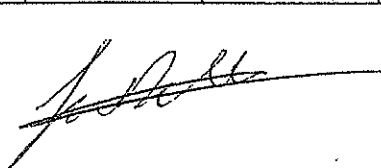



SITUAZIONE PATRIMONIALE						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
		55.366,61			55.366,61	
***	TOTALE PASSIVITA`	7.551.287,09	6.911.903,56	9,250	639.383,53	981,026
****	RISULTATO DI ESERCIZIO	14.442,05	157.573,45	-90,834	-	-
*****	TOTALE A PAREGGIO	7.565.729,14	7.069.477,01	7,019	496.252,13	***,000

SITUAZIONE ECONOMICA						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
**	COSTI, SPESE E PERDITE					
66/20/005	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	3.885,31	3.236,65	20,041	648,66	
66/20/502	ACQUISTO SACCHI/CASSE	4.200,00	0,00	100,000	4.200,00	
66/20/**	MATERIE DI CONSUMO	8.085,31	3.236,65	149,804	4.848,66	
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI	536.631,36	557.566,01	-3,754	-	
66/25/**	MERCI	536.631,36	557.566,01	-3,754	-	
66/30/005	MATERIALI DI MANUTENZIONE	0,00	304,27	-	-	
66/30/015	MATERIALE DI PULIZIA	215,56	356,28	39,497	140,72	
66/30/025	CANCELLERIA	1.121,02	1.078,41	3,951	42,61	
66/30/035	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	126.330,44	108.781,31	16,132	17.549,13	
66/30/045	INDUMENTI DI LAVORO	1.104,84	3.940,90	71,964	2.836,06	
66/30/060	ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	596,72	1.688,98	64,669	1.092,26	
66/30/490	ALTRI ACQ.NON DIRETT.AFFER.ATTIV	186,57	50,00	273,140	136,57	
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	1.648,60	821,68	100,637	826,92	
66/30/501	STAMPATI	100,00	577,79	82,692	477,79	
66/30/**	ALTRI ACQUISTI	131.303,75	117.599,62	11,653	13.704,13	
66/**/**	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	676.020,42	678.402,28	-0,351	-	
68/05/005	TRASPORTI SU ACQUISTI	114,59	0,00	100,000	114,59	
68/05/025	ENERGIA ELETTRICA	5.905,38	7.522,50	21,497	1.617,12	
68/05/045	ACQUA	2.414,62	234,13	931,315	2.180,49	
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	840,00	840,00		0,00	
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	32.383,08	34.147,78	-5,167	-	
68/05/075	MAN. E RIP. BENI DI TERZI	2.833,59	3.433,59	17,474	600,00	
68/05/110	ASSICURAZIONI R.C.A.	29.673,38	24.797,35	19,663	4.876,03	
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	3.305,94	2.368,43	39,583	937,51	

SITUAZIONE ECONOMICA

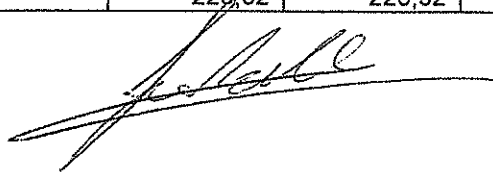
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
68/05/138	COMP.AMMINIST.PROF.NON SOCI	3.245,96	0,00	100,000	3.245,96	
68/05/170	COMP.COLL.COORD.ATTIN.ATTIVITA'	0,00	935,62	100,000	935,62	
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	2.390,40	0,00	100,000	2.390,40	
68/05/265	COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA	4.422,91	3.500,00	26,368	922,91	
68/05/272	SOMMINISTR.LAVORO ECCED.ONERI	8.622,77	5.455,24	58,063	3.167,53	
68/05/310	SPESE LEGALI	25.441,18	20.793,22	22,353	4.647,96	
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	2.897,72	2.272,00	27,540	625,72	
68/05/325	SPESE CELLULARI	2.242,00	7.286,24	69,229	5.044,24	
68/05/330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	5.053,34	234,62	***,000	4.818,72	
68/05/350	MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	12.445,50	8.391,30	48,314	4.054,20	
68/05/386	TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	22.450,19	23.364,15	-3,911	913,96	
68/05/407	ALTRI COSTI PER SERVIZI	396,14	0,00	100,000	396,14	
68/05/490	ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	3.038,06	6.269,62	51,543	3.231,56	
68/05/491	ALTRI SERVIZI INDEDUCIBILI	1.162,14	0,00	100,000	1.162,14	
68/05/501	SPESE BANCARIE	1.523,57	2.028,40	24,888	504,83	
68/05/502	COMMISSIONI BANCARIE	1.621,44	2.826,26	42,629	1.204,82	
68/05/505	SPESE INCASSO	157,30	237,00	33,628	79,70	
68/05/511	RIMB. A PROFESSIONISTI	5.073,75	6.605,38	23,187	1.531,63	
68/05/520	SERVIZIO SMALT. RIFIUTI SPECIALI	147,45	130,96	12,591	16,49	
68/05/525	INTERVENTO TECNICO	0,00	162,30	100,000	162,30	
68/05/536	CANONE DI ASSISTENZA	602,50	0,00	100,000	602,50	
68/05/538	SPESE IMMATRICOLAZIONE AUTOMEZZI	1.820,70	0,00	100,000	1.820,70	
68/05/542	COMPENSI A REVISORI	22.445,36	12.185,63	84,195	10.259,73	
68/05/553	SPESE DI TRASPORTO	6.100,00	5.720,00	6,643	380,00	
68/05/554	PRESTAZIONI DI TERZI	820,00	119.788,75	99,315	118.968,75	
68/05/557	CONSULENZE	22.642,83	0,00	100,000	22.642,83	
68/05/560	TASSE ANNUALI REGIONALI	464,34	232,05	100,103	232,29	
68/05/564	ASSISTENZA TECNICA- FORMAZ.INFORM	352,50	0,00	100,000	352,50	
68/05/598	SPESE DI SPEDIZIONE	49.192,27	17.355,53	183,438	31.836,74	
68/05/602	LAVORAZIONI DI TERZI	0,00	750,00	100,000	750,00	




SITUAZIONE ECONOMICA						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
68/05/605	SERV.SMAL.RIFIUTI DIFFERENZIATI	24.087,62	23.540,28	2,325	547,34	
68/05/617	RIMB.SPESE FORF. AMMINISTRATORI	11.737,11	15.780,84	25,624	4.043,73	
68/05/620	COSTI PER INTERMEDIAZIONE	1.557,28	0,00	100,000	1.557,28	
68/05/731	INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE	370,00	150,00	146,666	220,00	
68/05/****	COSTI PER SERVIZI	321.994,91	359.339,17	10,392	37.344,26	
68/****	COSTI PER SERVIZI	321.994,91	359.339,17	10,392	37.344,26	
70/05/010	FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	4.900,00	4.900,00		0,00	
70/05/101	NOLEGGIO DEDUCIBILE	4.780,00	0,00	100,000	4.780,00	
70/05/504	NOLEGGIO AUTOMEZZI	15.180,00	2.670,00	468,539	12.510,00	
70/05/****	AFFITTI E LOCAZIONI	24.860,00	7.570,00	228,401	17.290,00	
70/25/010	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	6.185,76	7.338,26	15,705	1.152,50	
70/25/****	ALTRI COST.PER GOD.BENI DI TERZI	6.185,76	7.338,26	15,705	1.152,50	
70/****	COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	31.045,76	14.908,26	108,245	16.137,50	
72/05/010	SALARI E STIPENDI	772.000,64	730.452,83	5,687	41.547,81	
72/05/050	SOMMINISTRAZIONE LAVORO	459.142,13	234.744,89	95,591	224.397,24	
72/05/086	RIMB.IND.KM INDED.IRAP	0,00	1.974,00	100,000	1.974,00	
72/05/****	SALARI E STIPENDI	1.231.142,77	967.171,72	27,293	263.971,05	
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	228.172,38	231.661,98	-1,506	3.489,60	
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	30.061,05	33.979,84	11,532	3.918,79	
72/15/090	ALTRI ONERI SOCIALI	4.471,44	3.575,15	25,069	896,29	
72/15/501	CONTR. CO.CO.CO. C/DITTA	20,00	0,00	100,000	20,00	
72/15/505	ONERI PREVIAMBIENTE	4.143,40	1.516,52	173,217	2.626,88	
72/15/****	ONERI SOCIALI	266.868,27	270.733,49	-1,427	3.865,22	
72/20/005	TFR	54.232,37	9.775,47	454,780	44.456,90	
72/20/501	TFR ACC.TO PREVIAMBIENTE	19.108,23	8.387,62	127,814	10.720,61	
72/20/****	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	73.340,60	18.163,09	303,789	55.177,51	
72/30/501	14° MENSILITA'	12.500,00	0,00	100,000	12.500,00	
72/30/****	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	12.500,00	0,00	100,000	12.500,00	
72/****	COSTI PER IL PERSONALE	1.583.851,64	1.256.068,30	26,095	327.783,34	
74/35/005	AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	692,45	865,68	20,010	173,23	

SITUAZIONE ECONOMICA

Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
74/35/***	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	692,45	865,68	20,010	173,23	-
74/35/***	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	692,45	865,68	20,010	173,23	-
75/05/015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.	12.747,28	12.747,28		0,00	
75/05/020	AMM.TO ORD. COST.LEGG.	244,94	244,94		0,00	
75/05/***	AMM.TO FABBRICATI	12.992,22	12.992,22		0,00	
75/10/010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	3.403,39	3.113,76	9,301	289,63	
75/10/015	AMM.TO ORD. MACC.	603,79	482,52	25,132	121,27	
75/10/***	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	4.007,18	3.596,28	11,425	410,90	
75/20/010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	1.450,75	987,89	46,853	462,86	
75/20/***	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	1.450,75	987,89	46,853	462,86	
75/25/015	AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.	32.672,91	25.908,98	26,106	6.763,93	
75/25/***	AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	32.672,91	25.908,98	26,106	6.763,93	
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	369,46	2.215,56	83,324	1.846,10	
75/30/100	AMM.TO ORD. ALTRI BENI	764,16	130,30	486,462	633,86	
75/30/***	AMM.TO ALTRI BENI	1.133,62	2.345,86	51,675	1.212,24	
75/30/***	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	52.256,68	45.831,23	14,019	6.425,45	
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	38,00	420,11	90,954	382,11	
84/05/010	IMPOSTA COM.IMMOB.ICI-IMU INDED.	2.576,00	1.847,00	39,469	729,00	
84/05/020	IMPOSTA DI REGISTRO	564,00	0,00	100,000	564,00	
84/05/035	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87	309,87		0,00	
84/05/040	TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	0,00	2.143,79	100,000	2.143,79	
84/05/060	IVA SU ACQ. INDETRAIBILE	0,00	84,98	100,000	84,98	
84/05/070	DIRITTI CAMERALI	513,00	0,00	100,000	513,00	
84/05/100	IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	0,00	229,43	100,000	229,43	
84/05/502	SANZIONE PECUNIARIA IVA	1.060,90	4.290,02	75,270	3.229,12	
84/05/504	DIRITTI DI SEGRETERIA	270,00	255,00	5,882	15,00	
84/05/506	SANZIONE RITARDATO PAGAMENTO	9.771,58	8.422,03	16,024	1.349,55	
84/05/510	SANZIONI	62,50	0,00	100,000	62,50	
84/05/***	IMPOSTE E TASSE	15.165,85	18.002,23	15,755	2.836,38	
84/10/015	ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	226,52	226,52		0,00	



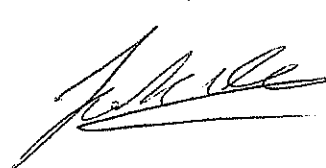

SITUAZIONE ECONOMICA						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
84/10/035	MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	57,40	252,73	77,288	195,33	
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	73,10	58,55	24,850	14,55	
84/10/501	SPESE VARIE DI GESTIONE	50,00	226,53	77,927	176,53	
84/10/503	VALORI BOLLATI	0,00	1.532,00	100,000	1.532,00	
84/10/507	BOLLI E SPESE IN FATTURA	154,60	24,00	544,166	130,60	
84/10/510	ALBO GESTORE RIFIUTI	750,00	750,00		0,00	
84/10/517	RISARCIMENTO DANNI	300,00	0,00	100,000	300,00	
84/10/****	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.611,62	3.070,33	47,509	1.458,71	
84/**/****	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	16.777,47	21.072,56	20,382	4.295,09	
88/20/015	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	3.909,12	16.475,19	76,272	12.566,07	
88/20/501	INTERESSI PASSIVI DI MORA	4.447,16	0,00	100,000	4.447,16	
88/20/502	INTERESSI PASSIVI BANCARI	18.672,56	4.342,64	329,981	14.329,92	
88/20/506	INTERESSI SU DILAZIONE PAGAMENTO	1.839,94	1.057,47	73,994	782,47	
88/20/508	INT.PASS.RITARDATO PAGAMENTO	5.706,03	3.506,24	62,739	2.199,79	
88/20/510	ONERI DI RISCOSSIONE	12.081,78	0,00	100,000	12.081,78	
88/20/****	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	46.656,59	25.381,54	83,820	21.275,05	
88/**/****	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	46.656,59	25.381,54	83,820	21.275,05	
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	38.682,00	0,00	100,000	38.682,00	
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	29.863,00	0,00	100,000	29.863,00	
96/05/****	IMPOSTE CORRENTI	68.545,00	0,00	100,000	68.545,00	
96/**/****	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	68.545,00	0,00	100,000	68.545,00	
***	TOTALE COSTI	2.797.840,92	2.401.869,02	16,485	395.971,90	506,575
**	RICAVI E PROFITTI					
58/05/010	MERCI C/VENDITE	42.534,39	41.973,68	1,335	560,71	
58/05/215	RESI SU VENDITE	756,79	0,00	100,000	756,79	
58/05/502	CORRISPETTIVI VENTILATI	388.346,55	383.637,35	1,227	4.709,20	
58/05/537	RICAVI C/REGIONE LAZIO	365.175,91	389.529,88	-6,252	24.353,97	
58/05/****	RICAVI DELLE VENDITE	796.813,64	815.140,91	-2,248	18.327,27	
58/10/490	ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	5.372,82	3.711,45	44,763	1.661,37	
58/10/514	RICAVI INCASSO LUCI VOTIVE	65,10	0,00	100,000	65,10	

SITUAZIONE ECONOMICA						
Conto	Descrizione conto	Saldo al 31/08/2018	Saldo al 31/08/2017	% 18/17	Saldo al	% 17/
58/10/527	RIC.MANUT.PUBBLICA ILLUMINAZIONE	33.693,36	29.166,69	15,519	4.526,67	
58/10/529	RICAVI SERVIZIO SCUOLABUS	230.691,95	138.804,54	66,199	91.887,41	
58/10/532	RICAVI GEST.CENTRO DIURNO	147.435,92	110.576,94	33,333	36.858,98	
58/10/537	RICAVI SMALT. RIFIUTI DIFFERENZ.	27.745,05	51.984,48	46,628	24.239,43	
58/10/538	RICAVI GESTIONE I.M.U.	50.000,00	43.032,78	16,190	6.967,22	
58/10/539	RICAVI RACC. E SMALT. RIFIUTI	1.433.333,36	1.254.166,69	14,285	179.166,67	
58/10/542	RICAVO GESTIONE TASI	50.000,01	43.032,79	16,190	6.967,22	
58/10/554	RICAVI AUDITORIUM	0,00	12.295,08	100,000	12.295,08	
58/10/555	RICAVI SERVIZI CIMITERIALI	30.000,00	23.609,58	27,067	6.390,42	
58/10/***	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	2.008.337,57	1.710.381,02	17,420	297.956,55	
58/**/***	RICAVI	2.805.151,21	2.525.521,93	11,072	279.629,28	
64/05/005	FITTI ATTIVI FABB. STRUMENTALI	3.850,00	24.590,16	84,343	20.740,16	
64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	58,75	44,33	32,528	14,42	
64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	2.619,31	7.800,00	66,419	5.180,69	
64/05/390	ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	603,70	1.486,05	59,375	882,35	
64/05/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.131,76	33.920,54	78,975	26.788,78	
64/**/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.131,76	33.920,54	78,975	26.788,78	
***	TOTALE RICAVI	2.812.282,97	2.559.442,47	9,878	252.840,50	912,275
****	RISULTATO DI ESERCIZIO	14.442,05	157.573,45	90,834	143.131,40	210,090
*****	TOTALE A PAREGGIO	2.797.840,92	2.401.869,02	16,485	395.971,90	506,575

Andamento della gestione nei settori in cui opera la Società

l'esercizio 2018.

Anno	Ricavi	Reddito operativo (rogc)	Risultato ante imposte	Risultato d'esercizio
2018	2.805.151	144.427	82.987	14.442




2017	4.228.856	122.123	91.863	26.640
2016	3.974.645	-181.861	-72.043	-123.100

Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Nei paragrafi che seguono vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato.

Gli indicatori di risultato economici e finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione.

Infatti, al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione del Conto economico e dello Stato patrimoniale per l'esercizio in chiusura e per quello precedente.

I metodi di riclassificazione sono molteplici.

Quelli ritenuti più utili per l'analisi della situazione complessiva della società sono per lo stato patrimoniale la riclassificazione finanziaria e per il conto economico la riclassificazione a margine di contribuzione

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in migliaia di euro):

CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE	31/08/2018	31/12/2017	Differenza
RICAVI LORDI VENDITA	2.804	4.228	-1.423
RICAVI NETTI VENDITA [a]	2.805	4.229	-1.424
VARIAZIONE RIMANENZE	0	2	-2
P.E. TOTALE PRODOTTO ESERC. [b]	2.805	4.230	-1.425
CONSUMI MATERIE PRIME [c]	545	851	-307
ALTRI COSTI VARIABILI [d]	1.025	1.547	-522
C.V. TOTALE COSTI OP. VAR. [e=c+d]	1.570	2.398	-829
M.C. MARGINE CONTRIB. [f=b-e]	1.235	1.832	-597
C.F. COSTI OP. FISSI [h]	1.091	1.710	-619
ROGC REDDITO OP. GES. CARATT. [i=f-h]	144	122	22
SALDO GESTIONE ACCESSORIA [j]	-14	-78	64
PROVENTI FINANZIARI [l]	0	0	0
ROGA REDDITO OP.GLOBALE AZ.[m=i+j+l]	130	44	87
ONERI FINANZIARI [n]	50	48	2
R.O. REDDITO ORDINARIO [o=m-n]	80	-4	84
ONERI STRAORDINARI [p]	0	0	0
PROVENTI STRAORD. [q]	3	96	-93
SALDO GEST. STRAORD. [r=q-p]	3	96	-93
R.A.I. REDDITO ANTE-IMPOSTE [s=o+r]	83	92	-9
Imposte sul reddito [t]	69	65	3
R.N. REDDITO NETTO [u=s-t]	14	27	-12

CONTO ECONOMICO	31/08/2018	31/12/2017	Differenza
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.812	4.405	-1.592
Costi per materie prime	676	1.047	-371
Costi per servizi	322	626	-304
Costi godimento beni di terzi	31	71	-40

Costi per il personale	1.584	2.189	-605
Ammortamenti e svalutazioni	53	166	-113
Altri costi	17	175	-158
COSTI DELLA PRODUZIONE	2.683	4.274	-1.591
DIFF. VALORE E COSTI DI PROD.	130	131	-1
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-47	-39	-8
RETT. DI ATT. E PASS. FINANZ.	0	0	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	83	92	-9
Imposte	69	65	3
Utile (perdita) dell'esercizio	14	27	-12

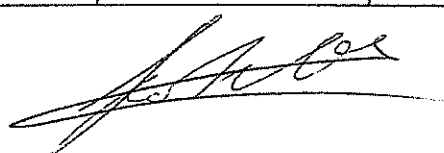
Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della Società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente.

Gli aggregati rilevanti, ottenuti rielaborando i dati tratti dai bilanci degli esercizi 2018 e 2017 con il criterio finanziario, riscritti in chiave sintetica, sono così esprimibili in migliaia di euro:

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO	31/08/2018	31/12/2017	Differenza
LIQUIDITA' IMMEDIATE	30	31	-1
LIQUIDITA' DIFFERITE	5.305	5.338	-33
MAGAZZINO RIMANENZE	207	207	0
ATTIVO CORRENTE (C)	5.542	5.576	-34
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	551	519	32
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-1	0	-1
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	9	9	0
ATTIVO FISSO	559	528	32
ATTIVITA' - IMPIEGHI (K)	6.101	6.104	-2
PASSIVO CORRENTE (P)	4.323	4.380	-57
PASSIVO CONSOLIDATO	1.586	1.654	-68
CAPITALE NETTO (N)	193	71	123
PASSIVO E NETTO - FONTI	6.101	6.104	-2

STATO PATRIMONIALE	31/08/2018	31/12/2017	Differenza
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			
CREDITI VERSO SOCI P/VERS.	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-1	0	-1
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	551	519	32
IMMOBILIZZAZIONI FINANANZ.	9	9	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	559	528	32
ATTIVO CIRCOLANTE			
RIMANENZE	207	207	0
CREDITI (Att. circ.)	5.306	5.322	-16
DISPONIBILITA' LIQUIDE	-78	31	-109
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.435	5.560	-125
RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	15	-15
TOTALE S.P. ATTIVO	5.994	6.103	-109
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO	85	71	14
FONDI PER RISCHI E ONERI	638	629	9
TFR	598	601	-3




DEBITI	4.618	4.755	-137
RATEI E RISCONTI PASSIVI	55	47	8
TOTALE S. P. PASSIVO	5.994	6.103	-109

Principali indicatori

Ai sensi dell'art. 2428, comma 1-bis, c.c. di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società.

(i) INDICATORI ECONOMICI

Gli indici di redditività netta	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
ROE-Return on equity: (RN/N) Risultato netto d'esercizio/capitale netto	7,48 %	37,72 %	-208,60 %
ROI-Return on investment: (ROGA/K) Risultato op. globale/Capitale investito	2,14 %	0,72 %	-3,46 %
Grado di indebitamento: (K/N)	31,59	86,43	106,34
ROD-Return on debts (Oneri fin./Debiti)	0,85 %	0,79 %	1,38 %
Spread: ROI-ROD	1,29 %	-0,07 %	-4,84 %
Coefficiente moltiplicativo: (Debiti/N)	30,59	85,43	105,34

ROE (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto dell'azienda.

Esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

Non esiste un valore standard, in quanto il risultato può variare in relazione al settore di riferimento ed alla sua rischiosità:

ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo.

Esprime la redditività caratteristica del capitale investito, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale

Gli indici di redditività operativa	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
ROI-Redditività del capitale investito nella gestione caratteristica: (ROGC/K)	2,41 %	2,08 %	-2,86 %
ROS-Return on sales Redditività delle vendite: (ROGC/RICAVI) Reddito operativo/Ricavi di vendita	18,20 %	9,91 %	-14,73 %
ROA (Reddito operativo+reddito extra operativo+proventi finanziari)/ Capitale investito ROGA/K	2,14 %	0,72 %	-3,46 %
EBIT (earnings before interest and tax) (Utile d'esercizio±saldo gestione finanziaria±saldo gestione straord.+imposte)	145,00	125,00	-177,00
Rotazione del capitale investito: (Ricavi/K)	0,46	0,69	0,63
Rotazione del capitale circolante: (Ricavi/C)	0,51	0,76	0,70
Rotazione del magazzino: (CV/M)	2,64	4,70	4,82

Rotazione dei crediti: (Ricavi/Crediti)	0,42	0,67	0,64
Grado di leva operativa (MC/ROGA)	947,53 %	4.179,40 %	-739,85 %

ROS (Return On Sale)

E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite.

Esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite..

EBIT (Earnings Before Interest and Tax)

Indica il risultato operativo al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni, prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

Esprime il risultato prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

EBITDA (Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization)

Indica il risultato operativo al lordo degli ammortamenti e delle svalutazioni.

Esprime il risultato prima degli ammortamenti e delle svalutazioni, degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

INDICATORI PATRIMONIALI

Gli indicatori patrimoniali individuati sono : Margine di Struttura Primario, Indice di Struttura Primario, Margine di Struttura Secondario, Mezzi propri/capitale investito.

Margine di Struttura Primario (detto anche Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dai soci.

Permette di valutare se il patrimonio netto sia sufficiente o meno a coprire le attività immobilizzate

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
-366,00	-457,00	-532,00

Margine di Struttura Secondario

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare se le fonti durevoli siano sufficienti a finanziare le attività immobilizzate.

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
1.219,00	1.196,00	1.340,00




Bisogna tenere presente che un margine positivo indica che le fonti durevoli sono sufficienti a finanziare le attività immobilizzate.

Indice di Struttura Secondario

Misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare in che percentuale le fonti durevoli finanziano le attività immobilizzate.

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
3,18	3,27	3,27

Il risultato dell'indicatore misura l'equilibrio strutturale tra le fonti consolidate e le attività immobilizzate.

Mezzi propri / Capitale investito

Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo (N/K).

Permette di valutare l'incidenza di come il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
0,03	0,01	0,01

Rapporto di Indebitamento

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato, ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale.

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
0,97	0,99	0,99

Gli indici di solidità patrimoniale	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Grado di autonomia finanziaria: N/Debiti	0,03	0,01	0,01
Grado di autonomia finanziaria: N/K	0,03	0,01	0,01
Copertura delle immobilizzazioni: (N+Pass consolidato)/Immobilizzazioni	3,23	3,32	3,32
Copertura del magazzino: (N+Pass.cons-Immob.)/Magazzino	5,95	5,83	6,58
Incidenza oneri finanziari sul fatturato: Of/Ricavi	6,27 %	3,77 %	7,12 %

INDICATORI DI LIQUIDITA'

Gli indici di liquidità	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Liquidità generale/corrente o quoziente di disponibilità: C/P	1,28	1,27	1,31
Liquidità secondaria: I+L/P	1,23	1,23	1,26
Liquidità primaria: liquidità immediate/P	0,01	0,01	0,01
Periodo medio copertura magazzino: M/CVx365	92,02	77,71	75,76
Durata media crediti commerciali: crediti/V x 365	580,85	546,90	570,13
Durata media debiti commerciali: f/acquisti x 365	733,95	544,85	545,58
Durata del ciclo del capitale circolante	-61,08	79,76	100,31

I primi tre comuni e significativi indicatori finanziari misurano il grado di liquidità posseduto dall'azienda alla data del 31.08.2018.

Il criterio di riclassificazione cui si è fatto riferimento per la rielaborazione dello stato patrimoniale rinvia a quello finanziario. A tal proposito, si precisa che nel capitale circolante, ai fini dell'analisi eseguita, sono stati inclusi i risconti attivi.

Margine di Liquidità Secondario o Margine di Tesoreria

Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili e le liquidità differite (tutto il capitale circolante, ad esclusione delle rimanenze).

Permette di valutare se le liquidità immediate e quelle differite sono sufficienti o meno a coprire le passività correnti.

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
1.013,00	990,00	1.135,00

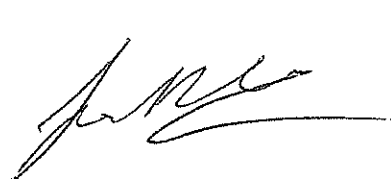
Tenere presente che un margine positivo indica che le liquidità immediate e le liquidità differite dell'azienda sono sufficienti ad onorare gli impegni a breve termine.

Capitale Circolante Netto (CCN)

Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando tutto il capitale circolante.

Rappresenta il vero baluardo di giudizio dell'equilibrio finanziario. Significativa, in tal senso, la sua coincidenza con il valore del Margine di Struttura Secondario.

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
1.219,00	1.196,00	1.340,00



Bisogna tenere presente che un margine positivo indica che l'attivo a breve è sufficiente ad onorare gli impegni a breve termine mentre un margine negativo indica uno squilibrio finanziario, dovuto all'impossibilità dell'azienda di coprire con il circolante disponibile le passività correnti e alla conseguente cupa ipotesi di dismissione dell'attivo immobilizzato.

Indicatori sul personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il periodo considerato è composto mediamente come segue:

Organico	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
FARMACIA			
Direttore di Farmacia	1	1	1
Collaboratore di Farmacia	-	-	-
Commesse di farmacia	2	2	2
TOTALE SETTORE	3	3	3
IGIENE AMBIENTE			
Operatori ecologici	23	15	14
Autisti	9	8	7
Coordinatore	1	1	1
Elettricista	1	1	1
TOTALE SETTORE	34	25	23
AMMINISTRAZIONE			
Impiegati amministrativi	6	6	6
TOTALE SETTORE	6	6	6
SCUOLABUS			
Autisti Scuolabus	-	-	-
Assistenti Scuolabus	-	-	-
TOTALE SETTORE	-	-	-
CENTRO DIURNO			
Centro Diurno (lavoratori a progetto)	-	-	-
TOTALE SETTORE	-	-	-
TOTALE GENERALE	43	34	29

Il Contratto Collettivo Nazionale di lavoro applicato al settore Farmacia è quello delle Farmacie Pubbliche.

Per il Settore riscossione tributi, luci votive, pubblica illuminazione e verde pubblico si applica il contratto CCNL FISE. Agli autisti scuolabus, assistenti scuolabus e operatori del Centro Diurno viene applicato il contratto CCNL UNEBA – Servizi Assistenziali, il loro rapporto di lavoro è terminato il 22.12.2017 per poi riprendere il 08.01.2018 e prorogato fino al mese di dicembre 2018

Nel corso dell'esercizio 2018 la società si è avvalsa di n. 29 unità assunte con agenzia di somministrazione lavoro, n.22 delle quali assunte con qualifica di operatore ecologico per la raccolta differenziata dei rifiuti n. 3 amministrativi, n.1 unità con qualifica di farmacista, n.1 unità con qualifica di autista, n.1 come elettricista nella pubblica illuminazione, e n.1 come operario nel cimitero.

Il numero di dipendenti medio nel periodo considerato è stato di 46,72

L' Amm.re unico ha intrapreso con le organizzazioni sindacali il percorso necessario per l'attivazione delle procedure consentite dal recente decreto Dignità, così come convertito in Legge 96/2018 per definire le procedure di stabilizzazione del personale.

L'esercizio 2016, come riportato nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione, per la SPL ha rappresentato un importante momento di ristrutturazione aziendale di sviluppo di politiche manageriali durante il quale sono state gettate le basi per il futuro, di conseguenza, per dare nuovo slancio alla società si è reso necessario adeguare il fondo svalutazione crediti al 19% rispetto alla morosità dei ruoli, ed è stato costituito l' accantonamento dei 2/3 del contenzioso che la società aveva con l'Agenzia delle Entrate riguardante l'accertamento IVA-Irap relativo all'anno 2011. Tutto ciò ha generato la perdita di esercizio.

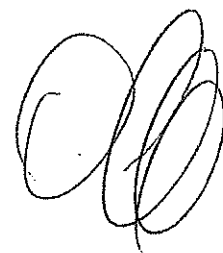
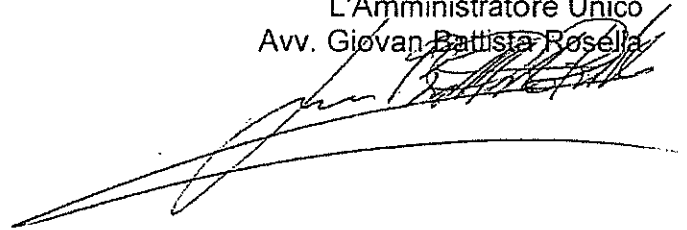
Evoluzione prevedibile della gestione

La società opera nel contesto normativo delle società erogatrici di servizi pubblici locali con la modalità di affidamento "in house".

Visto l'andamento fino al 31 agosto 2018 l'esercizio in corso chiuderà in utile, mentre per l'anno 2019 mantenendo un andamento in linea con il 2018 e se non si verificano casi di eccezionale straordinarietà la società, probabilmente, manterrà un sostanziale equilibrio di bilancio.

Sezze, 6 novembre 2018

L'Amministratore Unico
Avv. Giovan Battista Rosella



Capitolo	786	Art.	0	Codice bilancio	Miss. 01 Prog. 03 Titolo 1 (01.03-1.10.99.99.999)	Gest.	COMPETENZA
PAGAMENTO DEBITI FUORI BILANCIO							
LIQUIDAZIONE				Provvedimento Atto di Liquidazione			
numero		738/2018		del		04-12-2018	
				Immed. Eseguita/Esecutiva			
LIQUIDAZIONE RIPIANO PERDITA S.P.L. SEZZE S.P.A.							
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI				SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO	CASSA
Missione	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		PREVISIONE ASSESTATA		134.000,00	87.000,00
Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		PRECEDENTI PAGAMENTI		9.614,40	9.614,40
Titolo	1	Spese correnti		PRESENTE IMPORTO		76.023,00	76.023,00
2o Livello	10	Altre spese correnti		TOTALE PAGATO		85.637,40	
3o Livello	99	Altre spese correnti n.a.c.		DISPONIBILITA' RESIDUA		48.362,60	1.362,60
4o Livello	99	Altre spese correnti n.a.c.					
5o Livello	999	Altre spese correnti n.a.c.					
SIQPE	1109999999						
DESTINAZIONE FONDI	Libera					Fruttifero	C.U.P.
IL TESORIERE COMUNALE paghera ai sottoelencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 76.023,00 diconsi SETTANTASEMILAVENTITRE/00							
Per: LIQUIDAZIONE RIPIANO PERDITA S.P.L. SEZZE S.P.A.							

CREDITORE (Codice: 1351)			
S.P.L. SEZZE S.P.A. P.Iva 01880890593		VIA GATTUCCIA SNC 04018 SEZZE (LT)	
Riga	TITOLO DEL PAGAMENTO	IMP. PARZIALE	IMP. COMPL. Ex SIOPE
1	LIQUIDAZIONE RIPIANO PERDITA S.P.L. SEZZE S.P.A.	76.023,00	76.023,00 1803
MODALITA' DI PAGAMENTO:	S.P.L. SEZZE S.P.A. - CIN: S - ABI: 08738 - CAB: 74130 - C/C: 000000022705 IBAN: IT82S087387413000000022705		

