

SERV.PUBBLICI LOCALI SEZZE SPA

Sede in VIA GATTUCCIA SNC - 04018 SEZZE (LT)
Codice Fiscale 91055020597 - Numero Rea LT 000000131030
P.I.: 01880890593
Capitale Sociale Euro 120.000 i.v.
Forma giuridica: Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO): 381100
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	225	1.715
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	5.315	29.927
Totale immobilizzazioni immateriali	5.540	31.642
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	532.244	551.830
2) impianti e macchinario	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	-	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	532.244	551.830
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.773	9.126
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	8.773	9.126
Totale crediti	8.773	9.126
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-

Totale immobilizzazioni finanziarie	8.773	9.126
Totale immobilizzazioni (B)	546.557	592.598
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	204.476	175.573
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	204.476	175.573
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.207.230	2.287.758
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	2.207.230	2.287.758
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	26.053
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	0	26.053
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	-	-
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.589.215	3.711.939
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	3.589.215	3.711.939
Totale crediti	5.796.445	6.025.750
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	11.060	26.667
2) assegni	(1.000)	0
3) danaro e valori in cassa	7.796	7.308
Totale disponibilità liquide	17.856	33.975
Totale attivo circolante (C)	6.018.777	6.235.298

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	79.153	81.567
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	79.153	81.567
Totale attivo	6.644.487	6.909.463
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	1.346	0
V - Riserve statutarie	8.076	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	17.497	0
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (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	0	(1)
Totale altre riserve	17.497	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(259.878)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	8.700	26.919
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	8.700	26.919
Totale patrimonio netto	155.619	(232.960)
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	371.391	437.807
Totale fondi per rischi ed oneri	371.391	437.807
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	469.425	441.632
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	331.260	298.522
esigibili oltre l'esercizio successivo	813.205	924.447

Totale debiti verso banche	1.144.465	1.222.969
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.941.265	3.007.483
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	1.941.265	3.007.483
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	627.866	286.033
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	627.866	286.033
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	512.040	359.884
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	512.040	359.884
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.374.960	1.336.735
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	1.374.960	1.336.735
Totale debiti	5.600.596	6.213.104
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	47.456	49.880
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	47.456	49.880
Totale passivo	6.644.487	6.909.463

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.101.706	5.580.993
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	28.903	13.203
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	46.852
altri	119.945	30.594
Totale altri ricavi e proventi	119.945	77.446
Totale valore della produzione	4.250.554	5.671.642
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.194.254	1.301.275
7) per servizi	444.662	1.714.596
8) per godimento di beni di terzi	200.720	200.114
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.551.076	1.590.458
b) oneri sociali	414.814	406.509
c) trattamento di fine rapporto	75.147	87.690
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	41.378	43.745
Totale costi per il personale	2.082.415	2.128.402
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.172	21.639
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.517	46.919
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	54.689	68.558
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	84.968	39.923
Totale costi della produzione	4.061.708	5.452.868
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	188.846	218.774
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	21	45
Totale proventi diversi dai precedenti	21	45
Totale altri proventi finanziari	21	45
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	98.626	100.007
Totale interessi e altri oneri finanziari	98.626	100.007
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(98.605)	(99.962)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	0	284
Totale proventi	0	284
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	1	0
Totale oneri	1	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1)	284
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	90.240	119.096
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	81.540	92.177
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	81.540	92.177
23) Utile (perdita) dell'esercizio	8.700	26.919

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

Il presente bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione chiude con un utile d'esercizio pari a € 8.700 dopo avere imputato al Conto Economico € 54.689 per ammortamenti ed € 81.540 per imposte d'esercizio.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale
- la relazione sulla gestione è stata redatta per una maggiore trasparenza e per ulteriori dettagli nei confronti dell'Ente Pubblico unico socio.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale

La Società a totale partecipazione pubblica opera nel comune di Sezze nei seguenti settori:

V **settore commerciale**

ü gestione di n. 1 farmacia comunale dislocata nella zona Zoccolanti del comune di Sezze;

V **settore dei Servizi Pubblici**

ü gestione dei tributi

ü gestione della manutenzione della pubblica illuminazione;

ü gestione luci votive;

ü smaltimento rifiuti e raccolta differenziata;

ü manutenzione del verde pubblico e Auditorium

ü gestione dell'imposta comunale di pubblicità (ICP) e della TOSAP

ü Servizio trasporto scuolabus

ü Gestione del Centro Diurno

Tutti i servizi sono gestiti in affidamento da parte del Comune di Sezze.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, ricerca e sviluppo, pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

Codice Bilancio	Descrizione
A B 01 030	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Diritti brevetto ind. e utilizz. op.

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
DIRITTI DI UTIL.OPERE INGEGNO	2.200,00			2.200,00
LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	16.615,00			16.615,00
F/AMM DIR.TI UTIL.OPERE INGEGNO	-2.200,00			-2.200,00
F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	-14.899,70		1.490,00	-16.389,70
Arrotondamento				-0,30

Codice Bilancio	Descrizione
A B 01 040	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Concessioni, lic., marchi e diritti s

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
LIC.ZA D'USO SOFTWARE TEMPO DET.	8.836,89			8.836,89
F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEMP.DET	-8.836,89			-8.836,89

Codice Bilancio	Descrizione
A B 01 070	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI	81.714,00			81.714,00
ALTRI COSTI AD UTIL.PLUR.DA AMM.	6.000,00			6.000,00
MANUT.E RIPARAZIONE DA AMMORTIZZ	9.811,29			9.811,29
MANUTENZ.E RIPARAZ.AUTOMEZZI	10.325,00			10.325,00
F/AMM. LAV. STR. SU BENI DI TERZ	-60.503,72		15.062,13	-75.565,85
F/AMM ALT. COS. AD UT. PLU. AMM	-4.052,00		1.463,00	-5.515,00
F/AMM MANUT.E RIPARAZIONI	-9.811,29		458,33	-10.269,62
F/ AMM. MANUT.E RIP.AUTOMEZ.	-3.555,83		7.629,49	-11.185,32
Arrotondamento				0,50

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.048	9.275	103.890	132.213
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.058	9.275	75.326	101.659
Valore di bilancio	1.715	-	29.927	31.642
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.490	-	12.682	14.172
Totale variazioni	(1.490)	-	(12.682)	(14.172)
Valore di fine esercizio				
Costo	19.048	9.275	103.890	132.213
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.548	9.275	88.008	115.831
Valore di bilancio	225	-	5.315	5.540

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote (peraltro coincidenti con le aliquote di ammortamento fiscalmente ammesse), non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene salvo le eccezioni di seguito elencate:

€ terreni e fabbricati: 3%

€ impianti e macchinari: 10%

€ attrezzature: 10%

€ altri beni: 20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

Codice Bilancio	Descrizione
A B 02 010	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Terreni e fabbricati

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TERRENI	70.857,89			70.857,89
COSTRUZIONI LEGGERE	3.683,33			3.683,33
CUCINA CENTRALIZZATA	640.566,73			640.566,73
F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI.	-162.660,70		19.217,00	-181.877,70
F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	-617,49		368,33	-985,82
Arrotondamento				-0,43

Codice Bilancio	Descrizione
A B 02 020	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Impianti e macchinario

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPIANTI SPECIFICI	17.677,11			17.677,11
MACCHINARI	7.662,79			7.662,79
IMPIANTO RISCALD.ed ELETTRICO	6.469,07			6.469,07
IMPIANTO ANTIFURTO	58.700,00			58.700,00
IMPIANTO TELEFONICO	1.652,00			1.652,00
F/AMM IMPIANTI GENERICI	-340,86			-340,86
F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	-88.239,76			-88.239,76

F/AMM MACCHINARI

-3.580,35

-3.580,35

Codice Bilancio	Descrizione
A B 02 030	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Attrezzature industriali e commercial

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	2.250,00			2.250,00
ATTR.VARIE E MINUTE (min.516,46 E.)	1.267,50			1.267,50
ATTREZZATURE GENERICHE	49.733,87			49.733,87
ATTREZZATURE SPECIFICHE	270.968,10			270.968,10
TELEFONO CELLULARE	6.058,97			6.058,97
F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	-2.250,00			-2.250,00
F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-1.267,50			-1.267,50
F/AMM ATTREZZ.GENERICHE	-49.733,87			-49.733,87
F/AMM ATTREZZ. SPECIFICHE	-277.027,07			-277.027,07

Codice Bilancio	Descrizione
A B 02 040	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Altri beni

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	723,04			723,04
MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	40.048,37			40.048,37
REGISTRATORE DI CASSA	2.700,00	770,00		3.470,00
AUTOCARRI/AUTOVETTURE	47.909,37	1.703,00		49.612,37

ARREDAMENTO	47.283,00		47.283,00
ALTRI BENI MATERIALI	16.768,96		16.768,96
CASSONETTI-BIDONI	71.160,02	1.040,00	72.200,02
F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	-723,04		-723,04
F/AMM MACCH. ELETTRON. D'UFF.	-40.208,37	80,00	-40.288,37
F/AMM MACCH.ELETTRONICHE UFFICIO	-2.106,25		-2.106,25
F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE	-41.363,78	1.552,38	-42.916,16
F/AMM. AUTOVETTURE	-11.147,07	1.575,30	-12.722,37
F/AMM. ARREDAMENTO	-33.999,76	305,32	-34.305,08
F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	-97.044,49		-97.044,49

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	644.250	95.440	290.523	291.221	1.321.434
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	163.278	89.264	290.523	261.486	804.551
Valore di bilancio	551.830	-	-	-	551.830
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	3.513	3.513
Ammortamento dell'esercizio	19.585	2.372	-	13.071	35.028
Totale variazioni	(19.585)	(2.372)	-	(9.558)	(31.515)
Valore di fine esercizio					
Costo	644.250	95.440	290.523	292.434	1.322.647
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	182.864	91.637	290.523	272.257	837.281
Valore di bilancio	532.244	-	-	-	532.244

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarieMovimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti

-

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :

Codice Bilancio	Descrizione
A B 03 020	Crediti (immob. finanziarie) verso: : esigibili entro es. succ.

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	9.126,00	186,00	538,59	8.773,41
Arrotondamento				-0,41

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	9.126	(353)	8.773
Totale crediti immobilizzati	9.126	(353)	8.773

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 6.018.776 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2014
Rimanenze	Euro 204.476
Crediti	Euro 5.796.445
Attività finanziarie non immobiliz.	Euro 0
Disponibilità liquide	Euro 17.856
Totale	Euro 6.018.776

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le rimanenze di prodotti finiti della farmacia a sono state calcolate con il metodo del prezzo di vendita derivato e decurtato di una percentuale di sconto pari al 25% ai sensi dell'art. 2423/bis del c.c.

In particolare:

1) Il caricamento degli acquisti avviene a valore di vendita. Si è proceduto ad eseguire a fine esercizio un inventario fisico con riallineamento delle giacenze, quando necessario. Al 31.12.2014 è stata effettuata la stampa a "valore vendita" delle merci in giacenza distinte per singola aliquota iva;

2) durante l'anno per ogni fattura di acquisto merce viene calcolata la percentuale media di sconto fra i valori imponibili di acquisto e di vendita; a fine esercizio viene rapportato il valore imponibile totale di acquisto e di vendita, per ottenere la percentuale media di sconto, applicabile all'inventario (delta).

3) il valore delle merci in giacenza (punto 1) è stato scorporato delle aliquote IVA corrispondenti; il valore totale così ottenuto è stato quindi "scontato" della percentuale media di cui al punto 2) per ottenere l'inventario valorizzato a "valore di acquisto".

Il valore complessivo della merce in inventario al 31.12.2014 risulta quindi pari a Euro 204.476 compreso nella voce C I 4 dell'attivo

Codice Bilancio	Descrizione
A C 01 040	RIMANENZE : prodotti finiti e merci

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
PRODOTTI FINITI	175.573,11	28.902,56		204.475,67
Arrotondamento	-0,11	0,44		0,33

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	175.573	28.903	204.476
Totale rimanenze	175.573	28.903	204.476

Attivo circolante: crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo".

Codice Bilancio	Descrizione
A C 02 010	Clienti : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	1.211.216,41	3.412.120,36	3.236.551,10	1.386.785,67
FATTURE DA EMETTERE	869.976,79	619.928,19	849.706,79	640.198,19
CLIENTI DA INCASSARE(Reg.LAZIO)	210.050,88	701.666,95	727.986,27	183.731,56
NOTE CREDITO DA EMETTERE	-3.485,72			-3.485,72
Arrotondamento	-0,36	0,50	-0,16	0,30

Codice Bilancio	Descrizione
A C 02 042	Crediti tributari : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/IVA	26.052,69		26.052,69	
Arrotondamento	0,31		0,31	

Codice Bilancio	Descrizione
A C 02 050	Altri (circ.): : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/RIMBORSI	30.138,69	4.000,99	109,86	34.029,82
ALTRI CREDITI V/DIPENDENTI		26.779,34	15.642,80	11.136,54
FORNITORI C/SPESE ANTICIPATE	500,00		500,00	
FORNITORI C/ANTICIPI	13.498,81		4.988,02	8.510,79
CREDITI PER CAUZIONI	1.877,47	93,00		1.970,47
CREDITI DIVERSI	1.318,88	3.507,70	2.773,06	2.053,52

CREDITI CONTR. DA ENTI PUBBLICI	376.918,49	57.431,76		434.350,25
MOROSITA' TARSU 2006	163.654,62		255,89	163.398,73
MOROSITA' TARSU 2007	258.951,54		2.212,45	256.739,09
MOROSITA' TARSU 2008	232.144,74		4.242,20	227.902,54
MOROSITA' TARSU 2009	391.349,94		4.726,00	386.623,94
ACCERTAMENTI TARSU	357.045,42		121.965,00	235.080,42
MOROSITA' TARSU 2010	623.131,14	28.454,00	35.599,00	615.986,14
MOROSITA' TARSU 2011	550.812,65		12.447,00	538.365,65
MOROSITA' TARSU 2012	692.853,75	17.958,00	53.403,00	657.408,75
MOROSITA' LUCI VOTIVE		10.523,92		10.523,92
DEBITI V/FORNITORI	17.743,17	312.927,73	325.536,52	5.134,38
Arrotondamento	-0,31	-0,44	0,20	0,05

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.287.758	(80.528)	2.207.230
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.053	(26.053)	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.711.939	(122.724)	3.589.215
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.025.750	(229.305)	5.796.445

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Codice Bilancio	Descrizione
A C 04 010	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Depositi bancari e postali

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CARTA DI CREDITO	3.000,00			3.000,00
C/C TARSU	11.914,72	50.091,64	61.580,44	425,92
C/C I.C.I.	1.062,54	5.230,00	5.311,94	980,60
C/C MENSA	147,31		147,31	
C/C LUCI VOTIVE	81,69	1.741,28	1.311,90	511,07
C/C TARSU-Violazioni-Regolarizz.	4.004,57	34.105,10	36.079,94	2.029,73
C/C I.C.I.-Violazioni/regolarizz	5.509,09	36.113,38	41.079,94	542,53
C/C I.C.P.	178,22	12.387,89	9.796,94	2.769,17
C/C TOSAP	675,80	17.915,39	17.790,42	800,77
C/C I.C.P. Violazioni	92,76	134,46	227,22	
Arrotondamento	0,30	-0,14	-0,05	0,21

Codice Bilancio	Descrizione
A C 04 020	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Assegni

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ASSEGNI BANCARI		170.400,00	171.400,00	-1.000,00

Codice Bilancio	Descrizione
A C 04 030	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Danaro e valori in cassa

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DENARO IN CASSA	4.979,73	729.212,46	728.003,84	6.188,35

CASSA SEDE	545,86	24.000,00	24.471,02	74,84
CASSA LUCI VOTIVE	745,10		250,00	495,10
CASSA RIMB. TARSU	1.037,51			1.037,51
Arrotondamento	-0,20	-0,46	0,14	0,20

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	26.667	(15.607)	11.060
Assegni	0	(1.000)	(1.000)
Denaro e altri valori in cassa	7.308	488	7.796
Totale disponibilità liquide	33.975	(16.119)	17.856

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico

Codice Bilancio	Descrizione
A D 00 020	Ratei e risconti : Ratei attivi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RATEI ATTIVI	66.741,41	5,52	2,13	66.744,80
Arrotondamento				0,20

Codice Bilancio	Descrizione
A D 00 020	Ratei e risconti : Altri risconti attivi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISCONTI ATTIVI	14.825,81	12.407,91	14.825,81	12.407,91

Arrotondamento

0,09

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	66.741	4	66.745
Altri risconti attivi	14.826	(2.418)	12.408
Totale ratei e risconti attivi	81.567	(2.414)	79.153

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

- A) Patrimonio netto Euro 155.619
- B) Fondi per rischi e oneri Euro 371.391
- C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato Euro 469.425
- D) Debiti Euro 5.600.596
- E) Ratei e risconti Euro 47.456
- Totale passivo 6.644.486

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

Codice Bilancio	Descrizione
P A 01 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE			120.000,00	-120.000,00

Codice Bilancio	Descrizione
P A 04 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva legale

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA LEGALE			1.345,94	-1.345,94
Arrotondamento				-0,06

Codice Bilancio	Descrizione
P A 05 000	PATRIMONIO NETTO : Riserve statutarie

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVE STATUTARIE			8.075,64	-8.075,64
Arrotondamento				-0,36

Codice Bilancio	Descrizione
P A 07 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva straordinaria

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA STRAORDINARIA			17.497,23	-17.497,23
Arrotondamento				0,23

Codice Bilancio	Descrizione

P A 08 000	PATRIMONIO NETTO : Utili (perdite) portati a nuovo
------------	--

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
PERDITE PORTATE A NUOVO	259.878,07		259.878,07	

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo per rischi e oneri pari a Euro 378.195 si riferisce all'accantonamento per i rischi di incasso dei ruoli Tarsu rispetto ai ruoli che vanno dall'anno 2006 all'anno 2012, comprensivi degli accertamenti, al netto delle svalutazioni dell'anno .

Codice Bilancio	Descrizione
P B 00 030	FONDI PER RISCHI E ONERI : Altri fondi

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
F.DO SVALUTAZIONI CREDITI	437.807,09		66.416,44	371.390,65
Arrotondamento	-0,09		-0,44	0,35

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	437.807	437.807
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	66.416	66.416
Valore di fine esercizio	371.391	371.391

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Codice Bilancio	Descrizione
P C 00 000	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDI : TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBO

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI P/T.F.R.	439.983,84	45.401,32	17.988,04	467.397,12
DEBITI P/TFR PREVIAMBIENTE	1.648,50	11.479,82	11.100,19	2.028,13
Arrotondamento	-0,34	-0,14	-0,23	-0,25

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	441.632
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	56.881
Utilizzo nell'esercizio	29.088
Totale variazioni	27.793
Valore di fine esercizio	469.425

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale

Codice Bilancio	Descrizione
P D 00 040	Debiti verso banche : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CASSA RURALE ART. AGRO PONTINO	11.062,51	1.517.353,35	1.496.896,73	31.519,13

C/C MENSA		132,63	100,01	32,62
CASSA RURALE ART.AGRO PONTINO 2	287.348,69	3.505.304,19	3.492.948,77	299.704,11
C/C TOSAP Violazioni	110,46		106,78	3,68
C/C I.C.P. Violazioni		134,46	134,46	
Arrotondamento	0,34	0,37	0,25	0,46

Codice Bilancio	Descrizione
P D 00 040	Debiti verso banche : esigibili oltre esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
BANCA C/MUTUI IPOT.ESIG.OLTRE ES	924.446,83		111.241,98	813.204,85
Arrotondamento	0,17		0,02	0,15

Codice Bilancio	Descrizione
P D 00 070	Debiti verso fornitori : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
NOTE CREDITO DA RICEVERE	252.786,39		252.786,39	
DEBITI V/FORNITORI	2.524.274,64	2.077.813,22	2.883.460,82	1.718.627,04
FATTURE DA RICEVERE	230.421,71	164.931,71	172.715,49	222.637,93
Arrotondamento	0,26	0,07	0,30	0,03

Codice Bilancio	Descrizione
-----------------	-------------

P D 00 120	Debiti tributari : esigibili entro esercizio successivo
------------	---

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/IRES	3.474,00	1.936,00		5.410,00
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	946,16	906,46	1.448,19	404,43
ERARIO C/IVA		139.858,53	18.502,40	121.356,13
IVA SU VENDITE SOSPESA	124.350,07	293.636,58	257.532,17	160.454,48
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	128.987,84	191.140,15	104.453,06	215.674,93
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	675,18	16.792,46	15.819,55	1.648,09
REGIONI C/IRAP	12.041,20	79.604,00		91.645,20
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	10.531,71	19.774,06	9.179,65	21.126,12
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	4.189,15	8.924,54	4.512,95	8.600,74
ERARIO C/RIT. CO.CO.CO.	838,07	1.426,56	718,38	1.546,25
Arrotondamento	-0,38	-0,34	-0,35	-0,37

Codice Bilancio	Descrizione
P D 00 130	Debiti verso ist. di previdenza e sicure : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	138.517,49	560.476,57	410.536,84	288.457,22
INAIL C/CONTRIBUTI	2.951,93	32.629,73	35.561,38	20,28
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	4.226,24	5.715,11	523,40	9.417,95
INPS C/CONTR. CO.CO.CO.	111,60	1.963,92	1.952,76	122,76
DEBITI V/ENTI PUBBLICI	213.716,25			213.716,25

PREVIAMBIENTE C/CONTRIBUTI	339,08	3.667,43	3.722,73	283,78
PREVIDENZA COMPL. C/CONTR	21,57			21,57
Arrotondamento	-0,16	0,24	-0,11	0,19

Codice Bilancio	Descrizione
P D 00 140	Altri debiti : esigibili entro esercizio successivo

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI		10.807,38	10.307,46	499,92
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	401,00	4.616,00	4.619,00	398,00
SINDACI C/COMPENSI	29.245,84	30.183,58	29.245,84	30.183,58
DEBITI PER CAUZIONI	14.166,67			14.166,67
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	140.547,13	997.465,36	1.039.464,89	98.547,60
RITENUTE SINDACALI	8.381,47	4.133,99	8.381,47	4.133,99
DEBITI DIVERSI	22.782,05	35.429,50	23.049,50	35.162,05
CESSIONE 1/5 STIPENDIO	3.099,00	44.367,00	43.509,00	3.957,00
INCASSO MENSA	165.799,40			165.799,40
INCASSO I.C.I.	605.638,45	41.343,00	2.067,17	644.914,28
INCASSO ICP	124.804,81	12.387,89	619,39	136.573,31
INCASSO LUCI VOTIVE	33.705,29	1.784,38	89,22	35.400,45
INCASSO TOSAP	188.163,77	17.915,39	855,27	205.223,89
Arrotondamento	0,12	-0,47	-0,21	-0,14

Variazioni e scadenza dei debiti

-

I debiti al 31/12/2014 ammontano complessivamente a euro 5.600.596

I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a Euro 813.205 e più precisamente tale voce comprende il residuo dei mutui passivi stipulati dalla società

In dettaglio i mutui si riferiscono a:

- finanziamento concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti, nel mese di dicembre 2001, per euro 929.622,42 con scadenza 31.12.2021 per la costruzione dell'immobile "Cucina Centralizzata" nel territorio di Sezze (LT). Le rate hanno scadenza semestrale per un importo pari a euro 39.409,07 ciascuna.
- finanziamento concesso dalla Cassa Rurale ed Artigiana dell'Agro Pontino, nel mese di dicembre 2009, per un importo pari a euro 500.000,00 con scadenza 31.12.2019. Le rate di euro 5.427,00 ciascuna con scadenza mensile.
- finanziamento concesso dalla Cassa Rurale ed Artigiana dell'Agro Pontino, nel mese di febbraio 2013, per un importo pari a euro 80.000,00 con scadenza 15.02.2018. Le rate di euro 1.621,75 ciascuna, con scadenza mensile.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	1.222.969	(78.504)	1.144.465
Debiti verso fornitori	3.007.483	(1.066.218)	1.941.265
Debiti tributari	286.033	341.833	627.866
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	359.884	152.156	512.040
Altri debiti	1.336.735	38.225	1.374.960
Totale debiti	6.213.104	(612.508)	5.600.596

Ratei e risconti passivi

Codice Bilancio	Descrizione
P E 00 020	Ratei e risconti : Ratei passivi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RATEI PASSIVI	-49.880,28	67.387,35	64.962,59	-47.455,52
Arrotondamento				-0,48

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49.880	(2.424)	47.456
Totale ratei e risconti passivi	49.880	(2.424)	47.456

Nota Integrativa Conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Nell'esercizio in corso, a seguito di accordi intercorsi con l'amministrazione comunale, è stata riproposta la fattura inerente l'attività di supporto alla gestione dell'Imposta Municipale Unica (IMU) relativa all'anno 2012.

Codice Bilancio	Descrizione
E A 00 010	VALORE DELLA PRODUZIONE : Ricavi delle vendite e delle prestazi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MERCI C/VENDITE	-51.233,78			-40.384,84
RESI SU VENDITE	-2.246,37			-1.267,70
CORRISPETTIVI VENTILATI	-634.222,89			-571.244,49
RIC. DA INCASSARE REG.LAZIO	-210.050,88			-183.852,14
RICAVI C/REGIONE LAZIO	-544.855,65			-518.655,39
ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI				-294,58
RICAVI INCASSO LUCI VOTIVE	-13.549,51			-89,22
RICAVI INCASSO I.C.I.	-6.178,23			-2.067,17
RIC.MANUT.PUBBLICA ILLUMINAZIONE	-68.020,04			-75.595,04
RICAVI SERVIZIO SCUOLABUS	-377.272,68			-282.287,85
RICAVI INCASSO I.C.P.	-767,45			-619,39
RICAVO INCASSO TOSAP	-2.164,18			-855,27

RICAVI GEST.CENTRO DIURNO	-166.837,32	-167.408,69
RIC.VERDE PUBBL-AUDITORIUM	-24.783,36	-34.353,36
RICAVI SMALT. RIFIUTI DIFFERENZ.	-5.947,30	-29.325,58
RICAVI GESTIONE I.M.U.	-154.669,14	-141.763,20
RICAVI RACC. E SMALT. RIFIUTI	-2.984.213,61	-1.876.153,32
RICAVO GESTIONE TASI		-52.834,24
RICAVO GESTIONE TARI		-102.384,79
RICAVO MANUTENZIONE LUCI VOTIVE		-20.270,00
ALTRI RICAVI DELLE VENDITE	-286,00	
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	-33.090,88	
FORNITURA PASTI	-173.123,40	
RICAVI SMALT. RIFIUTI SPECIALI	-4.682,00	
RICAVO GESTIONE TARSU/TARES	-122.798,51	
Arrotondamento	0,18	0,26

Codice Bilancio	Descrizione
E A 00 020	VALORE DELLA PRODUZIONE : Variaz.riman.di prod.in corso di lav.

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
PRODOTTI FINITI C/RIM. FINALI	-13.203,49			-28.902,56
Arrotondamento	0,49			-0,44

Codice Bilancio	Descrizione
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Contributi in c/esercizio

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CONTR.C/ESERC.DA ENTI PUBBLICI	-46.852,00			

Codice Bilancio	Descrizione
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Altri ricavi e proventi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI ATTIVI FABB. STRUMENTALI	-25.000,00			-8.196,74
ALTRI RISARCIMENTI DANNI				-550,00
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	-102,52			-93,42
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE				-50.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	-5.491,50			-3.672,90
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE				-57.431,76
Arrotondamento	0,02			-0,18

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti ammontano ad € 1.194.254 e rispetto all'esercizio precedente risultano decrementati dell' 8%.

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : materie prime, suss., di cons. e merc

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	17.890,04			23.563,37
MERCI C/ACQUISTI	1.035.807,30			949.913,19
MATERIALI DI MANUTENZIONE	2.997,44			905,36
MATERIALE DI PULIZIA	96,48			889,80
CANCELLERIA	2.628,90			2.100,11
MATERIALE PUBBLICITARIO				1.475,25
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	233.887,27			206.870,19
INDUMENTI DI LAVORO				3.711,13
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.min .516,46	2.743,02			1.079,12
ALTRI ACQ.NON DIRETT.AFFER.ATTIV	86,80			1.847,47
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	153,00			548,42
ALTRI ACQUISTI NON INERENTI IND.				25,00
STAMPATI	4.984,25			1.163,96
MANUTENZIONE BOMBOLE				162,00
Arrotondamento	0,50			-0,37

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a € 444.662 e rispetto all'esercizio sono diminuiti del 74%. Tale decremento è dato dalla mancanza del servizio di smaltimento rifiuti, che per l'esercizio in corso è a carico del comune di Sezze, e dall'assenza del servizio di somministrazione dei pasti della mensa; servizio che nell'anno 2014 la società non ha svolto.

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
-------------	------	-------	-------

	Saldo anno precedente	
TRASPORTI SU ACQUISTI	287,00	88,84
ENERGIA ELETTRICA	7.250,52	9.816,14
ACQUA	331,75	344,93
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	620,00	210,00
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	84.094,72	65.408,73
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	24.886,27	26.368,04
PEDAGGI AUTOSTRADALI		3,40
ASSICURAZIONI R.C.A.	18.704,83	18.731,76
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	988,42	1.976,84
SERVIZI DI PULIZIA	280,00	240,00
COMP.AMMINIST.PROF.NON SOCI	23.426,52	23.426,52
COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	6.693,24	6.693,24
COMP.LAV.OCCAS.(IND.IRAP)NO IMPR	2.910,00	375,00
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	1.500,00	1.500,00
COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA	3.479,96	4.557,68
SOMMINISTR.LAVORO ECCED.ONERI	42.909,38	42.551,81
SPESE LEGALI		19.427,11
SPESE TELEFONICHE	3.200,72	3.354,69
SPESE CELLULARI	9.200,01	9.339,77
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	16.145,69	295,26
MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	4.684,00	11.511,00
TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	39.510,48	39.221,40
ALTRI COSTI PER SERVIZI	556,92	331,69
ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	2.742,84	2.301,30

SPESE BANCARIE	7.286,91	3.550,75
COMMISSIONI BANCARIE	3.079,53	3.663,52
SPESE INCASSO	697,54	328,12
RIMB. A PROFESSIONISTI	2.928,43	4.597,62
SERVIZIO SMALT. RIFIUTI SPECIALI	3.307,00	90,00
INTERVENTO TECNICO	1.207,00	1.422,78
PRESTAZIONI SANITARIE	21.841,00	22.360,46
CANONE DI ASSISTENZA	1.206,04	1.826,04
SPESE IMMATRICOLAZIONE AUTOMEZZI		441,00
COMPENSI A REVISORI	28.721,00	30.285,72
SPESE DI TRASPORTO	19.524,44	15.615,40
TASSE ANNUALI REGIONALI	232,05	232,05
ASSISTENZA TECNICA-FORMAZ.INFORM	1.300,00	110,00
CORSO PER DIPENDENTI		600,00
ISCRIZIONE ALBO GESTORI		774,69
SPESE LAVAGGIO CASSONETTI	9.450,00	4.687,00
SPESE DI SPEDIZIONE	11,20	3,69
LAVORAZIONI DI TERZI	6.000,00	15.900,00
SERV.SMAL.RIFIUTI DIFFERENZIATI	121.654,29	50.097,66
COMP.COLL.COORD.ATTIN.ATTIVITA'	140,62	
PUBBLICITA'	1.531,25	
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	985.751,38	
ALTRI SERVIZI INDEDUCIBILI	2.480,64	
SERVIZIO SOMMINISTRAZIONE PASTI	187.842,60	
CERTIFICAZIONE AZIENDA	13.400,00	
SPESE ACCENSIONE MUTUO	600,00	

Arrotondamento -0,19 0,35

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di leasing di automezzi, noleggio di automezzi, scuolabus e attrezzature, oltre ai fitti passivi, e ammontano a € 200.720.

Rispetto al precedente esercizio tali costi sono rimasti pressoché invariati.

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	62.710,00			64.750,00
NOLEGGIO DEDUCIBILE	14.005,00			2.335,00
NOLEGGIO AUTOMEZZI	13.850,00			70.394,47
NOLEGGIO SCUOLABUS	68.010,00			37.620,00
CANONI DI LEASING BENI MOB. DED.	30.856,96			15.165,73
CAN.LEAS.QUO.INT.BEN.MOB.IND IRA	2.853,19			1.699,43
MAXI CANONE	3.406,00			1.986,83
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	2.819,58			5.683,92
ALTRI COSTI P/GOD.BENI TERZI DED	1.603,70			1.085,00
Arrotondamento	-0,43			-0,38

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale, la voce risulta decrementata del 2% rispetto all'esercizio precedente

Codice Bilancio	Descrizione
-----------------	-------------

E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi
------------	---------------------------------------

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	1.203.537,96			1.211.757,94
SOMMINISTRAZIONE LAVORO	386.920,07			334.885,34
Arrotondamento	-0,03			-0,28

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ONERI SOCIALI INPS	360.332,83			374.443,67
ONERI SOCIALI INAIL	38.643,72			32.629,73
ALTRI ONERI SOCIALI	5.044,24			5.508,71
ONERI PREVIAMBIENTE	2.488,08			2.231,54
Arrotondamento	0,13			0,35

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TFR	76.911,52			63.667,11
TFR ACC.TO PREVIAMBIENTE	10.778,20			11.479,82
Arrotondamento	0,28			0,07

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : altri costi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
14° MENSILITA'	43.745,21			41.378,12
Arrotondamento	-0,21			-0,12

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Nel corso dell'esercizio si è verificato un decremento rispetto all'esercizio precedente pari al 35%

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	2.240,00			1.490,00
AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	16.082,40			10.760,80
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	1.726,00			1.463,00
AMM.TO MANUTENZ.E RIPARAZ.	458,33			458,33
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.DET.	100,00			
AMM.TO MAN. E RIP. AUTOMEZZI	1.032,50			
Arrotondamento	-0,23			-0,13

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Riportiamo qui un quadro di sintesi degli ammortamenti operati nell'esercizio che hanno avuto un decremento del 14% rispetto all'esercizio precedente

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.	19.217,00			19.217,00
AMM.TO ORD. COST.LEGG.	238,33			368,33
AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	2.126,50			1.388,75
AMM.TO ORD. MACC.	822,42			983,67
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	1.891,30			1.815,88
AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.	8.685,52			8.593,40
AMM.TO ORD. AUTOVETTURE	3.165,59			1.575,30
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	3.640,48			3.622,98
AMM.TO ORD. ALTRI BENI	7.090,05			2.951,86
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	41,50			
Arrotondamento	0,31			-0,17

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Come già evidenziato in sede di commento della voce "Crediti verso clienti" si è provveduto ad accantonare negli esercizi precedenti il Fondo svalutazione crediti a fronte di crediti derivati dalla

gestione tarsu. Nell'esercizio in corso sono state effettuate svalutazioni di crediti considerati inesigibili per euro 66.416.

Oneri diversi di gestione

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTA DI BOLLO	1.160,25			895,02
IMPOSTA COM.IMMOB.ICI-IMU	5.152,00			5.152,00
IMPOSTA DI REGISTRO	2.098,56			4.501,00
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	8.621,60			1.459,03
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	870,58			2.203,78
TASSA SUI RIFIUTI	1.832,00			265,00
DIRITTI CAMERALI	1.037,13			1.018,06
DIRITTI DI SEGRETERIA	258,23			135,00
SANZIONE RITARDATO PAGAMENTO	3.366,84			841,14
SANZIONI				339,13
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	36,00			48,00
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI				44,70
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.				58.994,15
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	207,25			83,86
VALORI BOLLATI	121,00			8.741,24
SPESE ISTRUTTORIA				154,94
BOLLI E SPESE IN FATTURA	97,98			92,00

IVA SU ACQ. INDETRAIBILE	520,93	
ALBO GESTORE RIFIUTI	789,69	
CONTR. AD ENTI PUBBLICI	13.652,53	
RISARCIMENTO DANNI	100,00	
Arrotondamento	0,43	-0,05

Codice Bilancio	Descrizione
E C 00 160	Altri proventi finanziari: : da altri

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INTERESSI ATTIVI BANCARI	-44,71			-21,25
Arrotondamento	-0,29			0,25

Codice Bilancio	Descrizione
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : debiti verso banche

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	39.679,29			52.161,16
INTERESSI PASSIVI BANCARI	18.497,50			19.847,80
Arrotondamento	0,21			0,04

Codice Bilancio	Descrizione
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : altri debiti

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
-------------	------	-------	-------

	Saldo anno precedente	
INTERESSI SU DILAZIONE PAGAMENTO	21.680,73	6.041,05
INT.PASS.RITARDATO PAGAMENTO	20.149,43	20.575,86
Arrotondamento	-0,16	0,09

Codice Bilancio	Descrizione
E E 00 200	Proventi straordinari : altri proventi straord. (non rientr.

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.NON TASS.	-282,80			
Arrotondamento	-1,20			

Codice Bilancio	Descrizione
E E 00 220	Imposte redd. eserc.,correnti,differite, : imposte correnti

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IRAP DELL'ESERCIZIO	88.703,00			79.604,00
IRES DELL'ESERCIZIO	3.474,00			1.936,00

Nota Integrativa Altre Informazioni

Privacy - avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti.
L'organico aziendale per il 2014 è composto mediamente come segue:

Organico	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
FARMACIA			
Direttore di Farmacia	-	-	1
Collaboratore di Farmacia	1	1	-
Commesse di farmacia	2	2	2
TOTALE SETTORE	3	3	3
IGIENE AMBIENTE			
Operatori ecologici	26	26	24
Autisti	9	9	9
Coordinatore	1	1	1
Elettricista	1	1	1
TOTALE SETTORE	37	37	35
AMMINISTRAZIONE			
Impiegati amministrativi	6	6	6
TOTALE SETTORE	6	6	6
SCUOLABUS			
Autisti Scuolabus	7	7	-

Assistenti Scuolabus	12	12	-
TOTALE SETTORE	19	19	-
CENTRO DIURNO			
Centro Diurno (lavoratori a progetto)	-	-	-
TOTALE SETTORE	-	-	-
TOTALE GENERALE	65	65	44

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. Lo stesso contratto si applica al settore rifiuti tranne per n.9 operatori della raccolta differenziata a cui viene applicato il CCNL Multiservizi

Agli autisti scuolabus e assistenti scuolabus viene applicato il contratto CCNL UNEBA - Servizi Assistenziali, il loro rapporto di lavoro è terminato il 22.12.2014 per poi riprendere il 07.01.2015

Nel corso dell'esercizio 2014 la società si è avvalsa di n. 18 unità assunte con agenzia di somministrazione lavoro, n.14 delle quali assunte con qualifica di operatore ecologico per la raccolta differenziata dei rifiuti n. 3 amministrativi, mentre n.1 unità con qualifica di farmacista

Per il centro diurno n.14 unità sono state assunte con agenzia di somministrazione lavoro fino a giugno, da settembre sono stati assunti direttamente dalla società, applicando il contratto CCNL UNEBA - Servizi Assistenziali, fino al 22.12.2014 per poi riprendere il 07.01.2015

Il numero medio dei dipendenti per l'esercizio in corso è stato pari a 45,03, per questo motivo si è provveduto alla stesura del bilancio abbreviato

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

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

La sottoscritta Dott.ssa Carla Amici, iscritta al n. 340 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quater della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, e la presente nota integrativa in formato PDF/A, composta di n. 24 pagine numerate da n. 1 a n.24 sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese