

SRR PALERMO PROVINCIA EST S.C.P.A.

Sede in Via Falcone e Borsellino 100/D - 90018 Termini Imerese (PA)
Capitale Sociale Euro 120.000,00 di cui EURO 114.499,96 versati

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2015

Premessa

Signori Azionisti,
il presente bilancio sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un risultato d'esercizio a pareggio.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, esercita le funzioni previste negli articoli 200,202 e 203 del Dlgs 3 aprile 2006, n.152 in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio.

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

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata Euro .

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
5.001	17.701	(12.700)

Il saldo rappresenta residue parti non incassate a seguito dell'assemblea di costituzione.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.774	2.365	(591)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incrementi esercizio	Svalut.ni	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2015
Impianto e ampl.to	2.365			591	1.774
	2.365			591	1.774

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
41.833	28.437	13.396

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	41.211			41.211
Per crediti tributari	75			75
Verso altri	547			547
	41.833			41.833

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture		19.644
Comune di Aliminusa Art.8		218
Comune di Altavilla Milicia Art.8		1.175
Comune di Baucina Art.8		329
Comune di Caccamo Art.8		1.372
Comune di Caltavuturo Art.8		691
Comune di Castelbuono Art.8		1.523
Comune di Cafala' Diana Art.8		166
Comune di Cefalu' Art.8		2.261
Comune di Cerda Art.8		879
Comune di Ciminna Art.8		635
Comune di Collesano Art.8		674
Comune di Geraci Siculo Art.8		318
Comune di Mezzojuso Art.8		489
Comune di Petralia Soprana Art.8		568
Comune di Polizzi Generosa Art.8		599
Comune di Pollina Art.8		503
Comune di Sciara Art.8		468
Comune di Scillato Art.8		104
Comune di Termini Imerese Art.8		4.535
Comune di Trabia Art.8		1.585
Comune di Villafrati Art.8		553
Fatture da emettere		21.567
Comune di Alia		502
Comune di Alimena		281

Comune di Aliminusa		171
Comune di Altavilla Milicia		922
Comune di Baucina		258
Comune di Bompietro		193
Comune di Caccamo		1.078
Comune di Caltavuturo		542
Comune di Campofelice Di Fitalia		71
Comune di Campofelice Di Roccella		892
Comune di Castelbuono		1.195
Comune di Castellana Sicula		464
Comune di Cefala' Diana		130
Comune di Cefalu'		1.775
Comune di Cerda		690
Comune di Ciminna		498
Comune di Collesano		529
Comune di Gangi		913
Comune di Geraci Siculo		250
Comune di Gratteri		131
Comune di Isnello		211
Comune di Lascari		448
Comune di Mezzojuso		384
Comune di Montemaggiore Belsito		459
Comune di Petralia Soprana		446
Comune di Petralia Sottana		383
Comune di Polizzi Generosa		470
Comune di Pollina		395
Comune di San Mauro Castelverde		244
Comune di Sciara		367
Comune di Sclafani Bagni		58
Comune di Termini Imerese		3.561
Comune di Trabia		1.244
Comune di Valledolmo		482
Comune di Ventimiglia Di Sicilia		271
Comune di Villafrati		434
Comune di Scillato		82
Comune di Blufi		141
Altro ...		547
Comune di Cefalù		247
Comune di Altavilla Milicia per Spese Costituzione		8
Comune di Cefalà Diana per Spese Costituzione		18
Comune di Cerda per Spese Costituzione		96
Comune di Ciminna per Spese Costituzione		69
Comune di Villafrati per Spese Costituzione		60
Bcc Altofonte/Caccamo per Interessi		49

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V /collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	41.211				547	41.758
Totale	41.211				547	41.758

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
85.567	93.921	(8.354)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	85.555	93.897
Denaro e altri valori in cassa	12	24
	85.567	93.921

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
14	12	2

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
120.000	120.000	

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale	120.000			120.000
Totale	120.000			120.000

Il capitale sociale è così composto 12.000.000 di azioni nominative ordinarie di euro 0,01

D) Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
12.390	20.037	(7.647)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	1.045			1.045
Debiti tributari	727			727
Altri debiti	10.618			10.618
	12.390			12.390

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fornitori di beni e servizi		732
Ecologia Ambiente Spa		732
Fatture da ricevere		313
Ventimiglia Daniele		313
Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro		10.083
Amministratori c/Rimborso Spese		235
Collegio Sindacale c/Compenso		9.848
Altri debiti ...		534
Bcc Altofonte/Caccamo per Oneri		40
Comune di Trabia		249
Comune di Baucina		246

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	1.045				10.618	11.663
Totale	1.045				10.618	11.663

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.801	2.400	(599)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
22.168	26.707	(4.539)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Altri ricavi e proventi	22.168	26.707	(4.539)
	22.168	26.707	(4.539)

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
21.698	25.933	(4.235)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	10	103	(93)
Servizi	16.045	17.755	(1.710)
Godimento di beni di terzi	2.400	1.800	600
Ammortamento immob.zioni imm.li	591	591	
Oneri diversi di gestione	2.652	5.684	(3.032)
	21.698	25.933	(4.235)

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
287	133	154

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Interessi attivi su c/c bancari	287	133	154
	287	133	154

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(757)	(655)	(102)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	252	(252)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:		252	(252)
IRES		252	(252)
		252	(252)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte differite/anticipate.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo.

Qualifica	Compenso
Amministratori	=====
Collegio sindacale	8.500

Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Descrizione	esercizio 31/12/2015	esercizio 31/12/2014
A. Flusso finanziario della gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Imposte sul reddito		252
Interessi passivi (interessi attivi)	(287)	(133)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(287)	119
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	591	591
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	591	591
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(13.740)	(26.107)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	1.045	(3.000)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(2)	(12)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(599)	1.403
Altre variazioni del capitale circolante netto	(8.057)	18.329

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(22.153)	(9.387)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	287	133
(Imposte sul reddito pagate)	509	(467)
Flusso Finanziario Della Gestione Reddittuale (A)	(21.053)	(9.011)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni immateriali		1
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Flusso Finanziario Dell'attività di Investimento (B)		1
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	12.699	70.549
Flusso Finanziario Dell'attività di Finanziamento (C)	12.699	70.549
Incremento (Decremento) delle Disponibilità Liquide (A+-B+-C)	(8.354)	61.539
Disponibilità liquide iniziali	93.921	32.382
Disponibilità liquide finali	85.567	93.921
Incremento (Decremento) delle Disponibilità Liquide	(8.354)	93.921

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Carmelo Nasello