

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 117.197,00 versati

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2016**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 bilancio sottoposto Vi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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 rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

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

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.803	5.001	(2.198)

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

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.183	1.774	(591)

Descrizione costi	Valore 31/12/2015	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2016
Impianto e ampliamento	1.774	591	1.183
	1.774	591	1.183

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
584		584

Si tratta di pagamenti anticipati a fornitori.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
98.837	41.833	57.004

Descrizione	Entro 12 mesi	Totale
Verso clienti	98.389	98.389
Per crediti tributari	49	49
Verso altri	399	399
	98.837	98.837

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / altri	Crediti Tributari	Totale
Italia	98.389	399	49	98.837
Totale	98.389	399	49	98.837

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fatture da emettere		70.886
Comune di Alia		1.651
Comune di Alimena		924
Comune di Aliminusa		564
Comune di Altavilla Milicia		3.032
Comune di Baucina		849
Comune di Bompietro		635
Comune di Caccamo		3.541
Comune di Caltavuturo		1.782
Comune di Campofelice Di Fitalia		234
Comune di Campofelice Di Roccella		2.932
Comune di Castelbuono		3.929
Comune di Castellana Sicula		1.526
Comune di Cefalà Diana		428
Comune di Cefalù		5.833
Comune di Cerda		2.268
Comune di Ciminna		1.638
Comune di Collesano		1.740
Comune di Gangi		3.001

Comune di Geraci Siculo		821
Comune di Gratteri		430
Comune di Isnello		692
Comune di Lascari		1.474
Comune di Mezzojuso		1.261
Comune di Montemaggiore Belsito		1.510
Comune di Petralia Soprana		1.465
Comune di Petralia Sottana		1.259
Comune di Polizzi Generosa		1.545
Comune di Pollina		1.297
Comune di San Mauro Castelverde		801
Comune di Sciarra		1.206
Comune di Sclafani Bagni		192
Comune di Termini Imerese		11.703
Comune di Trabia		4.090
Comune di Valledolmo		1.586
Comune di Ventimiglia Di Sicilia		890
Comune di Villafrati		1.427
Comune di Scillato		269
Comune di Blufi		462
Altro ...		399
Comune di Cefalà Diana per Spese Costituzione		18
Comune di Cerda per Spese Costituzione		96
Bcc Altofonte Caccamo per Interessi		38
Comune di Cefalù		247

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
82.931	85.567	(2.636)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	82.858	85.555
Denaro e altri valori in cassa	73	12
	82.931	85.567

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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	14	(14)

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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
120.000	119.998	2

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016
Capitale	120.000	120.000
Totale	120.000	120.000

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	120.000	B			
Totale	120.000				

(*) B: per copertura perdite

D) Debiti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
65.139	12.390	52.749

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Totale
Debiti verso fornitori	49.793	49.793
Debiti tributari	411	411
Altri debiti	14.935	14.935
	65.139	65.139

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

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

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fornitori di beni e servizi		732
Ecologia Ambiente Spa in Liquidazione		732
Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro		10.486
Amministratori c/Rimborso Spese		515
Collegio Sindacale c/Compenso		9.971

Altri debiti		4.449
Bcc Altofonte/Caccamo per Oneri		50
Comune di Altavilla Milicia		4.084
Comune di Campofelice di Fitalia		315

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.199	1.801	(602)

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

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
71.493	22.420	49.073

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Altri ricavi e proventi	71.493	22.420	49.073
	71.493	22.420	49.073

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
190	287	(97)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	190	287	(97)
	190	287	(97)

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

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