

Dati anagrafici	
denominazione	SRR PALERMO PROVINCIA EST S.C.P.A.
sede	90018 Termini Imerese (Pa) Piazza Xxv Aprile 1
capitale sociale	120.000,00
capitale sociale interamente versato	no
codice CCIAA	PA
partita IVA	06258150827
codice fiscale	06258150827
numero REA	309030
forma giuridica	Società per Azioni (Spa)
settore di attività prevalente (ATECO)	Raccolta di Rifiuti Solidi non Pericolosi (381100)
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
appartenenza a un gruppo	no
denominazione della società capogruppo	
paese della capogruppo	
numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	2.800	2.803
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	591	1.183
II - Immobilizzazioni materiali	32.073	
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	32.664	1.183
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		584
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	132.734	98.837
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	132.734	98.837
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	58.041	82.931
Totale attivo circolante (C)	190.775	182.352
D) Ratei e risconti	4.808	
Totale attivo	231.047	186.338
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		

IV - Riserva legale		
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve		
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	120.000	120.000
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.808	
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.981	65.139
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti	97.981	65.139
E) Ratei e risconti	7.258	1.199
Totale passivo	231.047	186.338

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	236.778	71.488
altri	7.863	5
Totale altri ricavi e proventi	244.641	71.493
Totale valore della produzione	244.641	71.493
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.333	7
7) per servizi	48.182	63.975
8) per godimento di beni di terzi	18.285	2.400
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	118.979	
b) oneri sociali	34.963	
<b>c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale</b>	8.480	
c) trattamento di fine rapporto	8.480	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
Totale costi per il personale	162.422	
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.065	591
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	591	591

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.474	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.065	591
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	10.440	4.710
Totale costi della produzione	244.727	71.683
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(86)	(190)
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
<b>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	86	190
Totale proventi diversi dai precedenti	86	190
Totale altri proventi finanziari	86	190
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale interessi e altri oneri finanziari		

17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	86	190
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>18) rivalutazioni</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
<b>19) svalutazioni</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)		
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti		
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) Utile (perdita) dell'esercizio		

## **Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017**

### **Nota integrativa, parte iniziale**

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 sottopostoVi 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**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

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**

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche 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 e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Mobili d'ufficio	10%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

#### **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.

#### **Riconoscimento ricavi**

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

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

**Nota integrativa, attivo****Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	2.803	(3)	2.800
Totale crediti per versamenti dovuti	2.803	(3)	2.800

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

**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazi oni immateriali	Immobilizzazi oni materiali	Immobilizzazi oni finanziarie	Totale immobilizzazi oni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	1.183			1.183
Valore di bilancio	1.183			1.183
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	1	34.547		34.546
Ammortamento dell'esercizio	591	2.474		3.065
Totale variazioni	(592)	32.073		31.481
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	591	34.547		35.138
Ammortamenti (Fondo ammort.to)		2.474		2.474
Valore di bilancio	591	32.073		32.664

**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
591	1.183	(592)

**Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampl.to	Totale immob.ni immateriali
Costo	1.183	1.183
Valore di bilancio	1.183	1.183
Decrementi per alienazioni e dismissioni	592	1
Ammortamento dell'esercizio		591
Totale variazioni	(592)	(592)
Costo	591	591
Valore di bilancio	591	591

**Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
32.073		32.073

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni				34.547		34.547
Ammortamento dell'esercizio				2.474		2.474
Totale variazioni				32.073		32.073
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo				34.547		34.547
Ammortamenti (F.do amm.to)				2.474		2.474
Valore di bilancio				32.073		32.073

**Attivo circolante****Rimanenze**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	584	(584)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	584	(584)	
Totale rimanenze	584	(584)	

**Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
132.734	98.837	33.897

**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	399	7.892	8.291	8.291
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	98.389	25.982	124.371	124.371



Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	49	23	72	72
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	98.837	33.897	132.734	132.734

#### **Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	124.371	72	8.291	132.734
Totale	124.371	72	8.291	132.734

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

<b>Crediti documentati da fatture</b>		106.121
Comune di Alia Art. 8		1.723
Comune di Aliminusa Art.8		1.765
Comune di Baucina Art.8		3.847
Comune di Caccamo Art.8		3.697
Comune di Caltavuturo Art.8		7.402
Comune di Cafala' Diana Art.8		1.324
Comune di Cefalu' Art.8		15.959
Comune di Cerda Art.8		8.674
Comune di Collesano Art.8		1.817
Comune di Sciara Art.8		5.821
Comune di Termini Imerese Art.8		12.223
Comune di Trabia Art.8		4.271
Comune di Alimena Art. 8		965
Comune di Isnello Art. 8		723
Comune di Lascari Art. 8		1.539
Comune di Campofelice Di Roccella Art. 8		3.061
Comune di Castelbuono Art. 8		4.103
Comune di Polizzi Generosa Art. 8		1.613
Comune di Altavilla Milicia Art. 8		3.166
Comune di Blufi Art. 8		483
Comune di Castellana Sicula Art. 8		1.593
Comune di Gangi Art. 8		3.133
Comune di Geraci Siculo Art. 8		857
Comune di Gratteri Art. 8		1.345
Comune di Mezzojuso Art. 8		1.317
Comune di Montemaggiore Belsito Art. 8		1.577
Comune di Petralia Soprana Art. 8		4.591
Comune di Petralia Sottana Art. 8		1.315
Comune di Pollina Art. 8		1.354
Comune di San Mauro Castelverde Art. 8		836
Comune di Scillato Art. 8		843
Comune di Sclafani Bagni Art. 8		601

Comune di Valledolmo Art. 8		1.656
Comune di Ventimiglia Art. 8		930
Altri		(3)
<b>Fatture da emettere</b>		<b>18.250</b>
Comune di Alia		329
Comune di Alimena		184
Comune di Aliminusa		112
Comune di Altavilla Milicia		605
Comune di Baucina		169
Comune di Bompietro		790
Comune di Caccamo		707
Comune di Caltavuturo		356
Comune di Campofelice Di Fitalia		291
Comune di Campofelice Di Roccella		585
Comune di Castelbuono		784
Comune di Castellana Sicula		304
Comune di Cefala' Diana		85
Comune di Cefalu'		1.164
Comune di Cerda		453
Comune di Ciminna		2.037
Comune di Collesano		347
Comune di Gangi		599
Comune di Geraci Siculo		164
Comune di Gratteri		86
Comune di Isnello		138
Comune di Lascari		294
Comune di Mezzojuso		252
Comune di Montemaggiore Belsito		301
Comune di Petralia Soprana		292
Comune di Petralia Sottana		251
Comune di Polizzi Generosa		308
Comune di Pollina		259
Comune di San Mauro Castelverde		160
Comune di Sciara		241
Comune di Sclafani Bagni		38
Comune di Termini Imerese		2.335
Comune di Trabia		816
Comune di Valledolmo		316
Comune di Ventimiglia di Sicilia		178
Comune di Villafrati		1.774
Comune di Scillato		54
Comune di Blufi		92
<b>Depositi cauzionali in denaro</b>		<b>3.030</b>
Condominio per Cauzione Utilizzo Cassetta Postale		30
Cisa Srl per Cauzione Affitto		3.000
<b>Altro ...</b>		<b>5.261</b>
Comune di Cefala' Diana per Spese Costituzione		18
Comune di Cerda per Spese Costituzione		96
Bcc Altofonte/Caccamo per Interessi		64

Comune di Cefalu'		247
Comune di Campofelice di Roccella per Distacco Personale		4.836

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
58.041	82.931	(24.890)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	82.858	(24.817)	58.041
Denaro e altri valori in cassa	73	(73)	
Totale disponibilità liquide	82.931	(24.890)	58.041

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

#### Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.808		4.808

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.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Variazione nell'esercizio		4.808	4.808
Valore di fine esercizio		4.808	4.808

### Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

#### Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
120.000	120.000	

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'eser.zio	Valore di fine esercizio
		Attr.ne di div.endi	Altre dest.zioni	Incr.ent	Decr.ent	Ric.che		

Capitale	120.000							120.000
Totale patrimonio netto	120.000							120.000

**Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**

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 (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	120.000		B			
Totale	120.000					
Quota non distribuibile	120.000					
Residua quota distribuibile						

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

**Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto**

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	120.000				120.000
Risultato dell'esercizio precedente					
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	120.000				120.000
Risultato dell'esercizio corrente					
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	120.000				120.000

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.808		5.808

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	5.808
Totale variazioni	5.808
Valore di fine esercizio	5.808

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

## Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
97.981	65.139	32.842

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	49.793	3.470	53.263	53.263
Debiti tributari	411	7.648	8.059	8.059
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		8.380	8.380	8.380
Altri debiti	14.935	13.344	28.279	28.279
Totale debiti	65.139	32.842	97.981	97.981

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

<b>Fornitori di beni e servizi</b>		50.883
Bsf Srl		942
Ecologia Ambiente Spa		49.940
Altri		1
<b>Fatture da ricevere</b>		2.380
Azzaro		1.750
Converge Spa		135
Castrogiovanni Luciano		495
<b>Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte</b>		7.852
Irpef Dipendenti		6.513
Irpef Autonomi		225
Ritenute Addizionale Regionale		567
Ritenute Addizionale Comunale		262
Ritenute Irpef su Compenso Commissario		285
<b>Enti previdenziali</b>		7.955
Inps Dipendenti		7.782
Inps Commissario Straordinario		173
<b>Altri enti ...</b>		425
Inail		78
Fondo Fasda		348
Altri		(1)
<b>Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro</b>		13.240

Commissario Straordinario		663
Collegio Sindacale C/Compenso		12.577
<b>Altri debiti ...</b>		<b>8.513</b>
Mediolanum per Acc.Tfr		276
Notaio Ricoli		42
Associazioni Sindacali		107
Comune di Bompietro		1.325
Comune di Ciminna		3.420
Comune di Villafrati		2.979
Bcc Altofonte/Caccamo per Oneri		48
Comune di Campofelice Di Fitalia		315
Altri		1

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Ammontare
Debiti non assistiti da garanzie reali	97.981
<b>Totale</b>	<b>97.981</b>

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	53.263	53.263
Debiti tributari	8.059	8.059
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.380	8.380
Altri debiti	28.279	28.279
<b>Totale debiti</b>	<b>97.981</b>	<b>97.981</b>

### Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.258	1.199	6.059

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio		1.199	1.199
Variazione nell'esercizio	6.650	(591)	6.059
Valore di fine esercizio	6.650	608	7.258

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

### Nota integrativa, conto economico

#### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
244.641	71.493	173.148

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Altri ricavi e proventi	244.641	71.493	173.148

<b>Totale</b>	<b>244.641</b>	<b>71.493</b>	<b>173.148</b>
---------------	----------------	---------------	----------------

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

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
244.727	71.683	173.044

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.333	7	2.326
Servizi	48.182	63.975	(15.793)
Godimento di beni di terzi	18.285	2.400	15.885
Salari e stipendi	118.979		118.979
Oneri sociali	34.963		34.963
Trattamento di fine rapporto	8.480		8.480
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	591	591	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.474		2.474
Oneri diversi di gestione	10.440	4.710	5.730
<b>Totale</b>	<b>244.727</b>	<b>71.683</b>	<b>173.044</b>

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
86	190	(104)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	86	190	(104)
<b>Totale</b>	<b>86</b>	<b>190</b>	<b>(104)</b>

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	86	86
<b>Totale</b>	<b>86</b>	<b>86</b>

### Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

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.

#### **Nota integrativa, altre informazioni**

##### **Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

<b>Organico</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Impiegati	3		3
<b>Totale</b>			

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			3			3

##### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.048	10.768

##### **Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati**

La società non ha strumenti finanziari derivati.

##### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

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

##### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

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

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.

Il Commissario Straordinario  
Francesco Mannone



